



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

河北建设投资集团有限责任公司

2020 年度财务报表审计

中国·北京

BEIJING CHINA

目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8
5. 资产负债表	10
6. 利润表	12
7. 现金流量表	13
8. 所有者权益变动表	14
9. 财务报表附注	16

审计报告

中审亚太审字（2021）020071 号

河北建设投资集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“河北建投”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北建投 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河北建投，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

河北建投管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估河北建投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河北建投、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北建投的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河北建投持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河北建投不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就河北建投中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审

计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：李艳生
(签名并盖章)



中国注册会计师：吴贺民
(签名并盖章)



中国·北京

二〇二一年四月十五日



合并资产负债表
2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	5,186,653,018.40	5,594,656,217.39
△结算备付金			
△拆出资金	八（二）	1,352,400,000.00	
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八（三）	338,341,230.80	518,236,348.15
衍生金融资产			
应收票据	八（四）	757,773,766.37	478,421,827.03
应收账款	八（五）	7,516,494,739.24	5,702,849,913.72
☆应收款项融资	八（六）	420,392,697.68	451,561,157.28
预付款项	八（七）	2,600,973,117.64	2,589,514,914.99
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（八）	4,722,454,803.57	1,434,701,107.56
其中：应收股利		82,634,785.47	160,323,188.74
△买入返售金融资产	八（九）	392,000,000.00	980,000,000.00
存货	八（十）	5,722,787,755.93	2,337,999,465.50
其中：原材料		801,271,376.35	758,063,551.67
库存商品（产成品）		117,182,351.29	157,977,262.16
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十一）	221,238,585.24	13,766,811.56
其他流动资产	八（十二）	1,719,134,148.93	1,555,137,756.09
流动资产合计		30,950,643,865.80	21,856,845,519.27
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八（十三）	1,075,259,648.91	1,481,034,517.17
☆债权投资	八（十四）	75,204,000.00	115,627,000.00
可供出售金融资产	八（十五）	36,556,004,377.09	33,659,486,219.03
☆其他债权投资			
持有至到期投资	八（十六）	1,637,400,000.00	2,286,500,000.00
长期应收款	八（十七）	1,563,128,884.82	920,301,757.91
长期股权投资	八（十八）	44,517,257,153.56	43,585,719,187.52
☆其他权益工具投资	八（十九）	18,605,700.00	15,205,700.00
☆其他非流动金融资产	八（二十）	769,308,451.89	739,126,887.03
投资性房地产	八（二十一）	268,512,364.84	269,980,715.10
固定资产	八（二十二）	63,026,523,338.16	57,704,245,639.02
其中：固定资产原价		98,038,752,832.52	89,195,849,130.41
累计折旧		34,111,841,959.24	30,646,506,087.68
固定资产减值准备		904,677,044.83	850,352,256.16
在建工程	八（二十三）	21,791,398,986.02	15,102,649,696.19
生产性生物资产	八（二十四）	56,000.00	280,243.86
油气资产			
☆使用权资产	八（二十五）	1,977,057,430.87	2,429,839,149.86
无形资产	八（二十六）	7,915,030,842.07	7,358,813,451.73
开发支出	八（二十七）	52,381,869.00	27,650,783.29
商誉	八（二十八）	96,464,917.24	90,672,264.78
长期待摊费用	八（二十九）	105,235,377.49	115,443,524.51
递延所得税资产	八（三十）	345,607,033.90	353,820,235.66
其他非流动资产	八（三十一）	2,932,004,079.42	3,135,910,714.23
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		184,722,440,435.28	169,392,307,686.89
资产总计		215,673,084,301.08	191,049,153,206.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
短期借款	八（三十二）	7,758,425,155.47	4,507,394,298.52
△向中央银行借款			
△拆入资金			
△交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（三十三）	23,190,119.59	194,200,312.43
应付账款	八（三十四）	4,344,375,597.00	4,030,893,486.39
预收款项	八（三十五）	1,177,159,664.11	556,293,636.19
合同负债	八（三十六）	2,314,124,015.17	1,585,049,148.08
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八（三十七）	396,052,913.49	153,211,378.10
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十八）	674,291,350.19	496,169,097.76
其中：应付工资		528,842,456.31	368,310,554.95
应付福利费		45,126,256.86	45,144,296.86
■其中：职工奖励及福利基金		45,126,136.86	45,126,136.86
应交税费	八（三十九）	309,124,220.25	298,660,244.42
其中：应交税金		290,295,738.85	252,747,651.29
其他应付款	八（四十）	8,270,029,660.27	6,115,312,613.93
其中：应付股利		316,805,813.77	252,289,918.89
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（四十一）	7,518,932,428.57	4,262,273,607.09
其他流动负债	八（四十二）	653,040,992.38	3,167,909,071.23
流动负债合计		33,438,716,116.49	25,367,366,894.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（四十三）	62,479,178,654.54	53,463,548,250.61
应付债券	八（四十四）	17,155,000,000.00	17,535,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
△租赁负债	八（四十五）	438,465,917.67	623,117,261.29
长期应付款	八（四十六）	2,677,404,673.70	2,982,617,835.53
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八（四十七）	1,539,492,443.80	1,537,000,595.22
递延所得税负债	八（三十）	70,621,215.16	59,704,882.46
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		84,360,162,904.87	78,200,988,825.11
负债合计		117,798,879,021.36	101,568,355,719.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十八）	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国家资本		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
■减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他权益工具	八（四十九）	2,547,120,072.28	2,585,103,110.31
其中：优先股			
永续债		2,547,120,072.28	2,585,103,110.31
资本公积	八（五十）	16,897,388,333.74	13,895,687,987.60
减：库存股			
其他综合收益		-766,252,168.35	-487,140,228.83
其中：外币报表折算差额		-243,878,122.40	-207,761,859.57
专项储备	八（五十一）	1,124,701.13	1,140,496.92
盈余公积	八（五十二）	1,623,799,857.19	1,583,140,008.52
其中：法定公积金		1,623,799,857.19	1,583,140,008.52
任意公积金			
■储备基金			
■企业发展基金			
■利润归还投资			
△一般风险准备		328,326,217.23	285,766,228.89
未分配利润	八（五十三）	19,236,546,769.73	18,050,312,104.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		54,868,053,782.95	50,914,009,708.27
少数股东权益		43,006,151,496.77	38,566,787,778.64
所有者权益（或股东权益）合计		97,874,205,279.72	89,480,797,486.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		215,673,084,301.08	191,049,153,206.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

袁雁鸣

刘金海

合并利润表 2020年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		35,675,018,024.29	34,650,444,338.19
其中：营业收入	八（五十四）	35,457,503,873.43	34,431,150,169.38
△利息收入	八（五十五）	217,514,150.86	219,294,168.81
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,143,159,050.00	30,083,673,505.61
其中：营业成本	八（五十四）	24,790,191,572.45	23,924,979,557.72
△利息支出	八（五十五）	10,552,944.16	1,662,682.10
△手续费及佣金支出	八（五十六）	1,274,386.97	1,338,686.33
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		332,447,775.20	438,007,548.34
销售费用	八（五十七）	179,706,594.81	201,663,109.68
管理费用	八（五十七）	2,339,366,992.03	2,136,806,957.67
研发费用	八（五十八）	76,909,421.28	43,391,148.05
财务费用	八（五十七）	3,412,709,363.10	3,335,823,815.72
其中：利息费用		3,404,692,528.55	3,312,647,854.29
利息收入		19,559,789.39	12,860,667.28
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-6,615,910.65	18,124.44
其他			
加：其他收益	八（五十九）	263,433,722.84	328,809,181.12
投资收益（损失以“-”号填列）	八（六十）	613,359,220.86	525,381,118.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		437,672,239.90	377,193,841.99
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（六十一）	-7,357,418.93	-9,587,280.37
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十二）	59,771,870.80	-9,465,322.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十三）	-721,509,236.79	-849,090,982.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（六十四）	341,889.47	321,968.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,739,899,022.54	4,553,139,514.83
加：营业外收入	八（六十五）	60,038,890.67	105,508,190.94
其中：政府补助		8,975,874.76	1,189,231.38
减：营业外支出	八（六十六）	64,554,498.42	66,224,737.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,736,283,414.79	4,592,422,968.24
减：所得税费用	八（六十七）	837,784,970.55	870,119,909.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,898,498,444.24	3,722,303,058.64
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		1,793,575,605.74	1,811,448,106.34
☆少数股东损益		2,104,922,838.50	1,910,854,952.30
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,898,498,444.24	3,722,303,058.64
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八（六十八）	-279,111,939.52	-28,725,827.67
归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额		-279,111,939.52	-27,096,236.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-279,111,939.52	-27,096,236.96
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-46,489,673.04	14,213,602.89
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-196,557,258.65	-60,523,179.87
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-36,065,007.83	19,213,340.02
9. 其他			
☆归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-1,629,590.71
七、综合收益总额		3,619,386,504.72	3,693,577,230.97
归属于母公司股东的综合收益总额		1,514,463,666.22	1,784,351,869.38
归属于少数股东的综合收益总额		2,104,922,838.50	1,909,225,361.59
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

袁雁鸣

刘金海

合并现金流量表

2020年度

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,654,309,990.35	36,106,184,948.67
Δ客户存款和同业存放款项净增加额		237,237,356.60	-687,224,132.15
Δ向中央银行借款净增加额			
Δ向其他金融机构拆入资金净增加额		-1,380,000,000.00	
Δ收到原保险合同保费取得的现金			
Δ收到再保业务现金净额			
Δ保户储金及投资款净增加额			
Δ处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
Δ收取利息、手续费及佣金的现金		222,010,838.37	230,241,375.34
Δ拆入资金净增加额			
Δ回购业务资金净增加额		600,000,000.00	-499,985,000.00
Δ代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		223,715,838.55	146,711,145.52
收到其他与经营活动有关的现金		2,528,978,544.23	1,700,891,731.47
经营活动现金流入小计		39,086,252,568.10	36,996,820,068.85
购买商品、接受劳务支付的现金		23,985,945,236.56	22,935,676,954.77
Δ客户贷款及垫款净增加额		-352,325,799.16	392,311,438.18
Δ存放中央银行和同业款项净增加额			
Δ支付原保险合同赔付款项的现金			
Δ拆出资金净增加额			
Δ支付利息、手续费及佣金的现金		5,295,724.96	3,691,853.38
Δ支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,797,592,206.30	2,535,096,994.95
支付的各项税费		2,156,195,081.24	2,101,571,638.62
支付其他与经营活动有关的现金		3,340,055,966.88	2,931,417,049.51
经营活动现金流出小计		31,932,758,396.78	30,899,765,929.41
经营活动产生的现金流量净额		7,153,494,171.32	6,097,054,139.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,755,837,303.82	2,319,392,570.60
取得投资收益收到的现金		1,982,788,328.78	1,664,702,143.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,861,560.49	16,051,609.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-147,851,684.34	-6,175,171.70
收到其他与投资活动有关的现金		77,141,804.98	136,066,048.47
投资活动现金流入小计		3,760,777,313.73	4,130,037,200.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,644,579,897.05	9,772,203,353.47
投资支付的现金		8,498,727,883.75	10,701,090,426.89
Δ质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		91,548,606.66	137,895,396.02
投资活动现金流出小计		23,234,856,387.46	20,611,189,176.38
投资活动产生的现金流量净额		-19,474,079,073.73	-16,481,151,976.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,090,907,501.72	3,373,892,751.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,080,098,770.72	3,144,360,287.83
取得借款收到的现金		32,038,610,250.71	21,722,191,103.10
收到其他与筹资活动有关的现金		2,323,472,709.23	2,679,702,724.31
筹资活动现金流入小计		37,452,990,461.66	27,775,786,578.58
偿还债务支付的现金		19,100,358,669.04	15,947,523,376.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,561,168,147.31	4,918,323,275.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		892,580,382.26	750,133,107.39
支付其他与筹资活动有关的现金		895,526,843.16	321,187,706.75
筹资活动现金流出小计		25,557,053,659.51	21,187,034,358.37
筹资活动产生的现金流量净额		11,895,936,802.15	6,588,752,220.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,094,027.01	6,528,062.34
五、现金及现金等价物净增加额		-426,742,127.27	-3,788,817,554.32
加：期初现金及现金等价物余额		5,557,608,257.18	9,346,425,811.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,130,866,129.91	5,557,608,257.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

袁雁

刘金海

合并所有者权益变动表

2020年度

金额单位：人民币元

利通丰母公司所有者权益												本年金额		
项	其他权益工具			股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	其他权益工具	永续债	其他											
一、上年年末余额	15,000,000.00	2,585,103.11	110.31	13,895,687.89	60	1,583,140,008.52	-487,140,228.83	1,140,496.92	1,583,140,008.52	285,766,228.89	18,050,312,104.86	50,914,009,708.27	38,566,787,778.64	89,480,797,486.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年末余额	15,000,000.00	2,585,103.11	110.31	13,895,687.89	60	1,583,140,008.52	-487,140,228.83	1,140,496.92	1,583,140,008.52	285,766,228.89	18,050,312,104.86	50,914,009,708.27	38,566,787,778.64	89,480,797,486.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-37,983,038.03		3,001,700,346.14		40,659,848.67	-278,111,939.52	-15,795.79	40,659,848.67	42,559,988.34	1,180,234,664.87	3,954,044,074.08	4,430,303,718.13	8,383,407,792.81
（一）综合收益总额														
1.所有者投入的普通股		-37,983,038.03		3,001,700,346.14										
2.其他权益工具持有者投入资本				20,000,000.00										
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（二）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
四、本年年末余额	15,000,000.00	2,547,120,072.08		16,897,388,333.74		1,623,798,857.19	-766,252,188.35	1,134,701.13	1,623,798,857.19	328,326,217.23	19,230,546,709.73	54,868,053,782.95	43,008,151,486.77	97,876,205,279.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海刘印金

鸣袁印雁

平李连印

合并所有者权益变动表(续)

2020年度

金额单位:人民币元

项	上年金额				归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	盈余公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	15,000,000,000.00	2,166,753,543.36	—	—	—	12,091,593,115.52	—	—	—	1,545,418,344.24	247,338,412.33	18,857,950,878.72	48,050,444,046.11
加:会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	15,000,000,000.00	2,166,753,543.36	—	—	—	12,091,593,115.52	—	—	—	1,545,418,344.24	247,338,412.33	18,857,950,878.72	48,050,444,046.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(一)综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(二)所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三)所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四)利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五)所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积补充分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	15,000,000,000.00	2,166,753,543.36	—	—	—	13,895,687,987.60	—	—	—	1,583,140,008.52	285,769,228.89	18,050,312,104.68	50,914,009,708.27

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

平李印

鸣袁印

海刘印



资产负债表
2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		61,377,363.44	117,985,453.16
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项		2,750,854.45	805,342.71
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二（一）	1,717,410,391.17	1,640,942,279.43
其中：应收股利		33,459,119.23	78,771,026.07
△买入返售金融资产			
存货		489,874.00	489,874.00
其中：原材料			
库存商品（产成品）		489,874.00	489,874.00
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			35,005.20
流动资产合计		1,782,028,483.06	1,760,257,954.50
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		3,903,732,388.46	4,161,726,522.26
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		567,409,958.90	637,915,032.50
长期股权投资	十二（二）	50,960,487,570.04	47,505,887,132.91
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		137,831,681.15	144,939,136.91
固定资产		119,391,736.82	128,780,857.82
其中：固定资产原价		253,840,358.69	258,375,816.85
累计折旧		131,739,845.47	126,886,182.63
固定资产减值准备		2,713,129.58	2,713,129.58
在建工程		6,538,100.95	224,918.68
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		8,266,540.11	11,773,100.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,364,344.98	6,969,355.28
递延所得税资产		86,309,713.76	86,309,713.76
其他非流动资产			103,790,386.91
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		55,795,332,035.17	52,788,316,157.51
资产总计		57,577,360,518.23	54,548,574,112.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）
2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	比 率	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		3,170,000,000.00	1,395,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
△交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
△合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		40,481,766.29	11,290,553.59
其中：应付工资		21,112,000.00	
应付福利费			
■其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		2,197,774.88	3,817,385.90
其中：应交税金		2,181,222.48	3,670,348.91
其他应付款		482,919,455.12	544,892,530.47
其中：应付股利		48,638,888.83	48,638,888.83
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,050,000,000.00	
其他流动负债			1,500,000,000.00
流动负债合计		4,745,598,996.29	3,455,000,469.96
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		3,078,631,940.07	378,631,940.07
应付债券		9,870,000,000.00	11,850,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
△租赁负债			
长期应付款			31,060,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		12,953,131,940.07	12,259,691,940.07
负债合计		17,698,730,936.36	15,714,692,410.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国家资本		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
■减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		15,000,000,000.00	15,000,000,000.00
其他权益工具		1,987,735,849.01	1,987,735,849.01
其中：优先股			
永续债		1,987,735,849.01	1,987,735,849.01
资本公积		10,931,104,658.81	9,717,129,527.97
减：库存股			
其他综合收益		-41,088,606.98	5,401,064.06
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,623,799,857.19	1,583,140,008.52
其中：法定公积金		1,623,799,857.19	1,583,140,008.52
任意公积金			
■储备基金			
■企业发展基金			
■利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		10,377,077,825.84	10,540,475,252.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,878,629,581.87	38,833,881,701.98
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,878,629,581.87	38,833,881,701.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,577,360,518.23	54,548,574,112.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

袁雁印

刘金海

利润表
2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,938,748,016.26	1,918,580,065.37
其中：营业收入	十二（三）	1,938,748,016.26	1,918,580,065.37
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		840,258,727.14	796,631,529.47
其中：营业成本	十二（三）	7,107,455.76	7,107,455.76
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		7,304,974.39	4,395,914.02
销售费用			
管理费用		171,221,229.43	132,273,547.89
研发费用		444,116.50	2,627,169.74
财务费用		654,180,951.06	650,227,442.06
其中：利息费用		651,629,961.05	654,128,799.18
利息收入		3,681,539.72	9,115,945.21
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		445,073.60	-176,888.00
其他			
加：其他收益		539,513.64	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-661,682,698.57	-713,211,142.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			14,161.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		437,346,104.19	408,751,554.97
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出		30,747,617.52	32,278,700.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		406,598,486.67	376,472,854.97
减：所得税费用			-743,787.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,598,486.67	377,216,642.68
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		406,598,486.67	377,216,642.68
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		406,598,486.67	377,216,642.68
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-46,489,673.04	14,702,209.61
归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额		-46,489,673.04	14,702,209.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-46,489,673.04	14,702,209.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-46,489,673.04	14,702,209.61
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		360,108,813.63	391,918,852.29
归属于母公司股东的综合收益总额		360,108,813.63	391,918,852.29
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李连印

袁雁印

刘金印

现金流量表

2020年12月31日

编制单位：河北建设投资集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
Δ客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
Δ向中央银行借款净增加额		-	-
Δ向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
Δ收到原保险合同保费取得的现金		-	-
Δ收到再保业务现金净额		-	-
Δ保户储金及投资款净增加额		-	-
Δ处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
Δ收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
Δ拆入资金净增加额		-	-
Δ回购业务资金净增加额		-	-
Δ代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		105,798,676.83	118,521,543.88
经营活动现金流入小计		105,798,676.83	118,521,543.88
购买商品、接受劳务支付的现金			
Δ客户贷款及垫款净增加额			
Δ存放中央银行和同业款项净增加额			
Δ支付原保险合同赔付款项的现金			
Δ拆出资金净增加额			
Δ支付利息、手续费及佣金的现金			
Δ支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		114,406,940.21	103,979,603.84
支付的各项税费		13,710,675.34	5,087,327.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,029,508,679.72	97,355,363.62
经营活动现金流出小计		1,157,626,295.27	206,422,295.41
经营活动产生的现金流量净额		-1,051,827,618.44	-87,900,751.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		408,686,255.97	1,056,339,935.85
取得投资收益收到的现金		2,010,180,796.76	1,623,240,519.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,883.00	91,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		75,181,025.50	45,727,853.78
投资活动现金流入小计		2,494,056,961.23	2,725,399,708.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,531,149.89	8,434,211.47
投资支付的现金		3,016,872,800.00	4,055,580,220.00
Δ质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		75,360,000.00	2,635,500.00
投资活动现金流出小计		3,117,763,949.89	4,066,649,931.47
投资活动产生的现金流量净额		-623,706,988.66	-1,341,250,222.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	120,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,640,001,000.00	5,093,958,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,460,001,000.00	5,213,958,333.33
偿还债务支付的现金		8,595,001,000.00	2,880,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,236,014,605.86	1,193,468,330.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,058,876.76	798,402,528.00
筹资活动现金流出小计		9,841,074,482.62	4,871,870,858.64
筹资活动产生的现金流量净额		1,618,926,517.38	342,087,474.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-56,608,089.72	-1,087,063,499.32
加：期初现金及现金等价物余额		117,985,453.16	1,205,048,952.48
六、期末现金及现金等价物余额		61,377,363.44	117,985,453.16

法定代表人：

李连印

主管会计工作负责人：

袁雁鸣

会计机构负责人：

刘金海

所有者权益变动表
2020年12月31日

金额单位：人民币元

永新金融											
归属母公司所有者权益											
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益
	优先股		永续债								
一、上年年末余额	15,000,000.00	9,717,129,527.97	1,987,735,849.01		5,401,064.06		1,583,140,008.52		10,540,475,252.42	38,833,881,701.98	38,833,881,701.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,000,000.00	9,717,129,527.97	1,987,735,849.01		5,401,064.06		1,583,140,008.52		10,540,475,252.42	38,833,881,701.98	38,833,881,701.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,213,975,130.84			-46,489,673.04		40,659,848.67		-163,397,426.58	1,044,747,879.89	1,044,747,879.89
（一）综合收益总额					-46,489,673.04				406,598,486.67	360,108,813.63	360,108,813.63
（二）所有者投入和减少资本									-923,984.58	1,213,051,166.26	1,213,051,166.26
1.所有者投入的普通股		20,000,000.00								20,000,000.00	20,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他		1,193,975,130.84							-923,984.58	1,193,051,166.26	1,193,051,166.26
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配							40,659,848.67		-569,071,948.67	-528,412,100.00	-528,412,100.00
1.提取盈余公积							40,659,848.67		-40,659,848.67		
其中：法定公积金							40,659,848.67		-40,659,848.67		
任意公积金											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-443,412,100.00	-443,412,100.00	-443,412,100.00
4.其他									-85,000,000.00	-85,000,000.00	-85,000,000.00
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	15,000,000.00	10,931,104,658.81	1,987,735,849.01		-41,088,608.98		1,623,799,857.19		10,377,077,825.84	39,878,629,581.87	39,878,629,581.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

平李印连

鸣袁印雁

海刘印金

所有者权益变动表(续)

2020年12月31日

金额单位:人民币元

项	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备							
一、上年年末余额	15,000,000.00	7,925,287.68		-9,301,145.55			1,545,178,799.68		10,738,110,072.79	37,187,011,259.05		37,187,011,259.05
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他							239,544.56		2,155,591.23	2,395,445.79		2,395,445.79
二、本年年末余额	15,000,000.00	7,925,287.68		-9,301,145.55			1,545,418,344.24		10,740,265,674.02	37,189,406,704.84		37,189,406,704.84
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	15,000,000.00	1,791,841,844.85		14,702,209.61			37,721,664.28		-199,790,721.60	1,644,474,997.14		1,644,474,997.14
(一) 综合收益总额				14,702,209.61					377,216,642.88	391,918,852.29		391,918,852.29
(二) 所有者投入和减少资本										1,791,841,844.85		1,791,841,844.85
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四) 利润分配												
1.提取盈余公积												
其中:法定公积金												
任意公积金												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
四、本年年末余额	15,000,000.00	9,717,129,527.97		5,401,064.06			1,583,140,008.52		10,540,475,252.42	38,833,881,701.96		38,833,881,701.96

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

海刘印金

鸣袁印雁

平李印连

河北建设投资集团有限责任公司

2020 年度合并财务报表附注

一、企业的基本情况

河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河北省建设投资公司，是 1988 年经河北省人民政府批准成立的国有独资投资公司，由河北省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“河北省国资委”）履行出资人权利。主要从事基础产业、基础设施、高新技术产业以及其他产业建设的投资，并根据授权经营河北省国有政策性投资。

2009 年经河北省政府冀政函[2009]115 号《河北省人民政府关于同意河北省建设投资公司改制为国有独资有限责任公司的批复》文件批准，公司改制成立为河北建设投资集团有限责任公司，改制前注册资本为 105.958 亿元，改制后注册资本增加至 150 亿元，由公司留存收益转增资本，转增后实收资本 150 亿元。公司法定代表人：李连平；公司住所：河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座。

公司经营范围：对能源、交通、水务、农业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理。

本财务报表由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司的会计期间为公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）余额不足冲减的，冲减留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3、购买日或出售日的确定方法

在发生非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司时，以实现控制权的转移为基础确认购买日或出售日。

（五） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围确定的原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体（统称为“子公司”）。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并报表编制程序及方法

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日起将其纳入合并范围，不调整合并财务报表的期初数和对比数。对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。对于本公司处置的子公司，从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会

计政策和会计期间确定。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日

采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 金融工具

1、执行旧准则的

（1）金融工具的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

③贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

④可供出售金融资产，包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为本公司他类的金融资产。

⑤金融负债，包括划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认与计量

金融资产和金融负债以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始

入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资在持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。处置时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

贷款和应收款项在本公司收回或处置贷款时，应按取得的价款与该贷款账面价值之间的差额，确认为当期损益。

可供出售金融资产，在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入所有者权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

可供出售金融资产，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，按照成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，且不计入将来结清金融负债时可能发生的交易费用；除与套期保值有关的外，该金融负债公允价值的变动计入公允价值变动损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

对于存在活跃市场的金融工具，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（4）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司期末对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入所有者权益。在活跃市

场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

2、执行新准则的

（1）金融资产和金融负债的分类

按照公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产三大类。本公司取得的银行承兑汇票以收取合同现金流量为主兼有背书支付，应收款项用于收取合同现金流量，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

（2）金融资产和金融负债的计量

金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量方法如下：

①以摊余成本计量的债务工具投资：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资：采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且该转移满足准则关于终止确认的规定；

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（十） 应收款项

1、执行旧准则的

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则按其可收回金额低于账面价值的差额确认资产减值损失，计提坏账准备。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。

单项金额重大是指：金额在 500 万元以上的应收款项或占应收款总额比例较大的应收款项。

对于非重大款项，若有证据表明其发生了减值的，也单独进行减值测试。

对于无法进行个别认定的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用的账龄分析法进行减值测试，确定坏账准备。

应收票据、应收股利、应收利息、预付账款、长期应收款等其他应收及预付款项：按个别认定法计提坏账准备。

2、执行新准则的（金融资产减值）

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（十一） 委托贷款

1、委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入当期损益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

2、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

3、委托贷款报表列示：1 年以内的委托贷款在其他应收款项目列示，1 年以上的委托贷款在长期应收款项目列示。

（十二） 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品（产成品）、周转材料、低值易耗品、工程施工、消耗性生物资产等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按下列方法确定：

- （1）按订单生产且可以按个别产品进行成本归集的，采用个别计价法进行核算；
- （2）其余存货，采用先进先出法或加权平均法确定其实际成本。

3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

- （1）存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- （2）使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- （3）因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- （4）所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- （5）其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

（十三） 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四） 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十五） 长期股权投资

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投

资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入其他综合收益、资本公积或其他权益项目。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）其他投资

本公司对不具重大影响的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，其中在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，采用公允价值计量，其公允价值变动计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六） 定向投资

定向投资核算投资公司按照有关部门规定进行的定向投资，或有关部门无偿划拨给公司的投资项目。

定向投资的分类：定向债权投资、定向股权投资。

定向投资-债权投资按实际收到的利息确认利息收入。

定向投资-股权投资按照成本法核算。

定向股权投资在长期股权投资项目列示，定向债权投资在其他非流动资产项目列示。

（十七） 投资性房地产

1、投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计价

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

3、投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对投资性房地产进行检查，评价其可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的投资性房地产，分别按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。已出租土地使用权减值准备的计提，按照无形资产中土地使用权减值准备的相关规定处理，已出租建筑物减值准备的计提，按照固定资产减值准备的相关规定处理。

4、投资性房地产的转换和处置

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十八） 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

2、固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5%，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	1.90-4.75
机器设备	10-35	2.71-9.50
运输工具	5-10	9.50-19.00
电子设备	3-10	9.50-31.67

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
办公设备	3-10	9.50-31.67
酒店业家具	5-10	9.50-19.00
其他设备	3-10	9.50-31.67

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十九） 在建工程

1、在建工程的初始计量

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

2、在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十） 借款费用

1、借款费用资本化原则、条件

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

2、资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

（二十一） 无形资产

1、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的主要无形资产是土地使用权、软件、专利权、特许权等。

2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法（生产总量法）摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值

的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

(二十二) 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二十三) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

(二十四) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(二十五) 职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬，在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，

短期带薪缺勤，短期利润分享计划，其他短期薪酬。

2、离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

3、辞退福利，按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十六）应付债券

1、应付债券的计价和溢、折价的摊销

应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

2、应付债券的应计利息

根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

（二十七）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十八）收入

1、执行旧准则的：

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，其收入确认原则如下：

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

2、执行新准则的：

（1）河北建投能源投资股份有限公司

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同主要为销售电力和热力的履约义务。本公司在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司属电力、热力生产企业，其特点是产销同时完成，产品不能储存，因此，月终在按规定完成抄表后即确认收入实现。

公司销售的电力、热力产品的销售价格由政府价格主管部门批准，直供电收入与用电企业约定，采用上网电价结算；其上网电量即为销售量，发电量扣除厂用电量等电量后即为用户上网电量。上网电量与上网电价（不含增值税）的乘积即为销售收入。热力销售的确认和计量与售电公司类似。

②利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

③租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 新天绿色能源股份有限公司

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含销售电力和天然气的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

风力/光伏发电收入以电力供应至各电场所在地和省电网公司时确认，以经双方确认的结算电量作为当月销售电量，以经发改委核定的上网电价作为销售单价。具体如下：

①电力收入

根据当月销售电量以及确定电价确认收入（含电价补贴）。

销售电量：根据业务部门提供的当月电表上网数量以及相关电量结算单确认。

销售电价：有购售电合同的电量，以购售合同约定的电价确认；尚未签订购售电合同的电量，以国家监管部门下发的相关电价文件确认；既无购售电合同也尚未取得国家监管部门下发的相关电价文件的，暂按照结算价格确认，待价格确定后再进行调整。

②核证减排量收入

与核证减排量有关的收入因目前情况难以合理预计是否能够收到，于实际收到款项时确认收入。

③提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或已取得收取价款的权利时，确认劳务收入的实现。

④让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入企业公司；收入的金额能够可靠地计量。

(二十九) 政府补助

1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等。

2、政府补助的确认

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，采用总额法，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(4) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(5) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(三十一) 租赁

1、执行旧准则的

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上已转移至承租方的为融资租赁，其他的租赁作为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

按出租方租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账

价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧。

2、执行新准则的

（1）租赁的评估和变更

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

租赁期的评估：租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更：租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- ②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）公司作为承租人或出租人对租赁的认定

公司作为承租人：对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币五万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租

赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人：租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

公司作为承租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

公司作为出租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

（三十二）公允价值计量

1、公允价值初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司以出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）作为公允价值。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，主要使用的估值技术为市场法/收益法/成本法（选择一种或多种，选定后不可变更）。

3、公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、母子公司执行的会计政策

子公司---新天绿色能源股份有限公司自 2018 年 1 月 1 日开始执行 2017 年财政部颁布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（简称新收入准则）、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（简称新金融工具准则），2019 年 1 月 1 日开始执行财政部颁布修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）；

子公司—河北建投能源股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（简称新金融工具准则），自 2020 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则第 14 号—收入》（简称新收入准则）。

母公司及其他子公司执行 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

2、2020 年会计政策变更情况

财政部 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会[2017]22 号）（简称新收入准则），子公司—河北建投能源投资股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表形成以下影响：

会计政策变更的内容 和原因	受影响的报表项目名称		2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
	原准则	新准则		
执行“新收入准则”对 公司的影响。	预收账款			613,314,086.51
		合同负债	613,314,086.51	

（二）主要会计估计变更

无。

（三）前期重大差错更正

由于 2020 年度接受政府审计，集团合并报表对以前年度差错进行更正调整，主要事项有：

（1）集团本部及建投交通有权益法核算的参股企业 2019 年度审计报告出具日期晚于集团审计报告，根据参股企业 2019 年度审计报告进行追溯调整。建投交通对具有重大影响的参股企业，由可供出售金融资产调整为权益法核算长期股权科目。

（2）集团本部清理长期挂账的待转投资支出，追溯计入以前年度费用及权益。

（3）燕山国际公司参股企业在以前年度有减值损失。因参股企业提供审计报告较晚，燕山

国际公司 2018-2019 年决算报表调整上述减值损失。

(4) 邯黄铁路公司补计 2019 年度预收的劳务收入。沧州供排水公将未要求企业担负的水费计入原材料成本和负债，调减存货和应付账款和以前前度成本。沧州供排水公司 2019 年公司收到的渤海新区沧海文化风景区项目供水管线迁建补偿款调整为营业外收入，并对管线迁建资产进行清理。

(5) 建投国融公司 2018 年转让国融安能 19%股权，按照审计厅意见，该项交易尚未完成，冲回 2018 年确认的转让国融安能 19%股权股权收益。

(6) 集团本部及子公司补提 2018、2019 年度党建经费。

上述事项的调整使集团合并报表 2020 年初资产减少 137,552,184.89 元，负债减少 332,481,551.65 元，所有者权益增加 194,929,366.76 元。

六、税项

(一) 所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

(二) 增值税

本公司使用的增值税率为 13%、9%、6%、5%、3%。

(三) 附加税费

本公司城市维护建设税按流转税额的 7%计缴；教育费附加按流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按流转税额的 2%计缴。

(四) 个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	公司名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	主要业务	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (元)	取得方式
1	秦皇岛明佳房地产开发有限责任公	02	1	秦皇岛	秦皇岛	房地产	69,000,000.00	100.00	100.00	69,000,000.00	4
2	河北建投城镇化建设开发有限公司	02	1	石家庄	石家庄	房地产	1,750,000,000.00	100.00	100.00	1,757,000,000.00	1
3	河北建投国融能源服务有限公司	02	1	石家庄	石家庄	开发和提供清洁能源	170,250,000.00	100.00	100.00	185,250,760.99	1
4	河北建投智慧财务服务有限公司	02	1	石家庄	石家庄	代理记账、咨询	30,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	1
5	河北建投能源投资股份有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资、餐饮住宿	1,791,626,376.00	65.63	65.63	4,175,594,554.37	2
6	河北兴泰发电有限责任公司	02	1	邢台	邢台	火力发电	697,454,832.13	55.30	55.30	384,593,763.46	1
7	秦皇岛秦热发电有限责任公司	02	1	秦皇岛	秦皇岛	火力发电	580,000,000.00	40.00	40.00	232,971,425.00	1
8	建投国电准格尔旗能源有限公司	02	1	鄂尔多斯	鄂尔多斯	其他煤炭采选	175,000,000.00	50.00	50.00	87,500,000.00	1
9	青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	02	1	青岛	青岛	酒店	194,861,400.00	100.00	100.00	194,861,400.00	4
10	河北建投集团财务有限公司	02	2	石家庄	石家庄	金融	2,000,000,000.00	100.00	100.00	1,200,000,000.00	1
11	建投华信资本有限公司	02	2	北京	北京	投资、咨询	70,010,000.00	100.00	100.00	60,010,000.00	1
12	河北建投小额贷款股份有限公司	02	2	沧州	石家庄	小额贷款	1,000,000,000.00	100.00	100.00	800,000,000.00	1
13	茂天资本有限责任公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	2,080,000,000.00	100.00	100.00	2,080,000,000.00	1
14	河北建投交通投资有限责任公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	18,944,065,125.72	47.57	47.57	9,012,430,824.72	1
15	河北建投老挝通联矿业有限公司	02	3	老挝	老挝	矿产资源开发	16,456,357.80	100.00	100.00	301,195,460.26	1
16	燕山国际投资有限公司	02	3	香港	香港	境外投资	213,242,400.00	100.00	100.00	721,340,136.49	1
17	燕山发展有限公司	02	3	香港	香港	境外投资	10,681.00	100.00	100.00	10,674,307.05	1
18	中冀联合投资控股有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	193,111,300.00	69.88	69.88	129,832,064.15	4
19	河北建投水务投资有限公司	02	1	石家庄	石家庄	投资与资产管理	2,832,097,910.16	100.00	100.00	2,450,223,850.87	1
20	新天绿色能源股份有限公司	02	1	石家庄	石家庄	风电投资与运营	3,849,910,396.00	48.73	48.73	1,918,256,116.33	1
21	建投东南亚投资有限公司	02	3	老挝	老挝	矿产资源开发	188,045,430.00	100.00	100.00	188,045,430.00	1
22	河北建投雄安建设开发有限公司	02	1	雄安	雄安	房地产	1,680,000,000.00	100.00	100.00	1,680,000,000.00	1

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位；

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	公司名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	河北建投交通投资有限责任公司	47.57	47.57	1,894,065,125.72	8,489,385,962.28	2 级	实质控制
2	建投国电准格尔旗能源有限公司	50	50	1,054,000,000.00	87,500,000.00	2 级	实质控制
3	新天绿色能源股份有限公司	48.73	48.73	3,849,910,396.00	1,918,256,116.33	2 级	实质控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位表决权半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

无。

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	河北建投能源投资股份有限公司	34.37	282,089,123.65	73,886,451.12	2,545,530,302.11
2	新天绿色能源股份有限公司	51.27	422,176,296.42	246,719,299.50	3,530,522,147.30
3	河北建投交通投资有限责任公司	52.43	41,222,946.70	0.00	8,191,702,668.44

2、主要财务信息(单位:万元)

项目	本期数			上年数		
	河北建投交通投资有限责任公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投能源投资股份有限公司	河北建投交通投资有限责任公司	新天绿色能源股份有限公司	河北建投能源投资股份有限公司
流动资产	586,489.19	863,419.22	663,142.59	258,218.92	748,444.47	592,195.93
非流动资产	6,843,197.54	4,862,352.23	2,725,347.37	6,490,796.49	3,856,323.23	2,643,627.16
资产合计	7,429,686.74	5,725,771.45	3,388,489.96	6,749,015.41	4,604,767.70	3,235,823.09
流动负债	398,442.78	1,353,586.00	969,837.71	216,951.16	1,055,128.80	907,295.34
非流动负债	3,101,904.30	2,702,636.54	946,720.28	3,087,096.89	2,070,566.29	940,152.59
负债合计	3,500,347.08	4,056,222.55	1,916,557.99	3,304,048.06	3,125,695.09	1,847,447.93
营业收入	384,754.21	1,251,088.53	1,421,934.71	340,436.72	1,198,516.16	1,396,372.28
净利润	34,456.35	193,273.17	120,694.19	43,920.05	183,620.11	89,504.34
综合收益总额	34,456.35	193,273.17	120,694.19	43,970.42	183,357.92	89,504.34
经营活动现金流量	217,097.19	389,851.05	263,233.53	108,781.07	363,400.77	248,417.36

(五) 本期纳入合并范围的二级子公司变化情况

1、本期纳入合并范围的二级子公司新增一家，为新设立的河北建投雄安建设开发有限公司。

2、本期纳入合并范围的二级子公司减少两家：河北建投电力燃料管理有限公司注销，建投

通泰投资有限公司进入清算程序。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除非特别指出，年初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，上期指 2019 年度，本期指 2020 年度；除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	45,122.28	90,693.02
银行存款	4,657,390,868.68	5,025,693,438.95
其他货币资金	529,217,027.44	578,872,085.42
存放同业减值准备	0.00	10,000,000.00
合 计	5,186,653,018.40	5,594,656,217.39
其中：存放在境外的款项总额	203,243,208.70	153,285,636.33

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	287,573,196.36	457,488,931.79
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	287,573,196.36	457,488,931.79
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,768,034.44	60,747,416.36
其中：债务工具投资		
权益工具投资	50,768,034.44	60,747,416.36
其他		
合 计	338,341,230.80	518,236,348.15

（三）应收票据

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	759,260,894.05	2,767,214.65	756,493,679.40	478,780,614.11	618,787.08	478,161,827.03
商业承兑汇票	1,280,088.97		1,280,088.97	260,000.00		260,000.00
合 计	760,540,983.02	2,767,214.65	757,773,768.37	479,040,614.11	618,787.08	478,421,827.03

（四）应收账款情况

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	183,867,922.21	2.29		0.00	80,801,201.80	1.29	-	-
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	7,382,610,007.77	91.93	104,922,729.43	1.42	5,605,442,151.87	89.34	62,080,466.13	1.11

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,267,380.59	0.74	4,908,921.76	8.28	103,024,980.78	1.64	24,919,034.46	24.19
单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）	404,535,680.83	5.04	403,954,600.97	99.86	484,767,901.95	7.73	484,186,822.09	99.88
合 计	8,030,280,991.40	100.00	513,786,252.16	6.40	6,274,036,236.40	100.00	571,186,322.68	9.10

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内（含 1 年）	2,323,082,156.89	93.06	4,185,000.76		1,983,211,408.59	94.44	2,739,297.19	
1-2 年（含 2 年）	93,593,209.91	3.75	9,523,760.87		75,790,128.50	3.61	9,303,023.94	
2-3 年（含 3 年）	39,259,663.26	1.57	9,472,742.80		32,623,349.56	1.55	6,806,035.08	
3 年以上	40,443,142.00	1.62	32,878,906.68		8,337,192.38	0.40	8,177,309.16	
合 计	2,496,378,172.06	100.00	56,060,411.11		2,099,962,079.03	100.00	27,025,665.37	

（五）预付款项

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内	2,223,799,184.21	85.49			1,646,480,604.57	63.27		
1 至 2 年	124,105,347.80	4.77			294,852,046.73	11.33		
2 至 3 年	40,023,044.71	1.54			331,217,202.66	12.73		972.60
3 年以上	213,357,211.91	8.20	311,670.99		329,864,945.50	12.67		12898911.87
合计	2,601,284,788.63	100.00	311,670.99		2,602,414,799.46	100.00		12,899,884.47

（六）其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	143,469,501.60	1,856,257.18
应收股利	82,634,785.47	160,323,188.74
其他应收款	4,496,350,516.50	1,272,521,661.64
合 计	4,722,454,803.57	1,434,701,107.56

1、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	434,828.33	651,860.50
委托贷款	136,770,153.19	144,109.41
债券投资	334,132.21	598,832.87
其他	5,930,387.87	461,454.40
合 计	143,469,501.60	1,856,257.18

2、应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	15,681,804.95	88,229,903.01	——	——
秦皇岛发电有限责任公司	15,681,804.95		已审议通过, 暂未支付	否
伟融投资有限公司		9,458,876.94	尚未支付	否
河北省金融租赁有限公司		78,771,026.07		
账龄一年以上的应收股利	66,952,980.52	72,093,285.73		
河北建投创发投资基金(有限合伙)		4,250,525.82		
唐山冀钰股权投资基金合伙企业	22,794,767.93	22,794,767.93		
河北围场龙源建投风力发电有限公司	17,930,153.30	23,782,868.88	尚未支付股利	否
龙源建投(承德)风力发电有限公司	26,228,059.29	21,265,123.10	尚未支付	否
合计	82,634,785.47	160,323,188.74	——	——

3、其他应收款

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,525,886,002.47	93.21	251,400,000.00	5.55	1,305,391,050.39	80.25	228,777,499.99	17.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	222,248,406.02	4.58	75,491,717.73	33.97	239,111,403.32	14.70	89,036,250.57	37.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	87,977,029.69	1.81	12,869,203.95	14.63	59,451,971.79	3.66	13,619,013.30	22.91
单项计提坏账准备的其他应收款项(新准则适用)	19,549,780.98	0.40	19,549,780.98	100.00	22,622,500.01	1.39	22,622,500.01	100.00
合 计	4,855,661,219.16	100.00	359,310,702.66	7.40	1,626,576,925.51	100.00	354,055,263.87	21.77

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	69,060,346.11	31.07	1,617,347.40	57,149,968.94	23.9	618,276.07
1 至 2 年	24,872,427.55	11.19	2,714,320.06	48,693,376.88	20.36	8,022,234.12
2 至 3 年	39,087,952.51	17.59	9,634,417.85	12,063,993.12	5.05	5,434,025.24
3 年以上	89,227,679.85	40.15	61,525,632.42	121,204,064.38	50.69	74,961,715.14
合计	222,248,406.02	——	75,491,717.73	239,111,403.32	100	89,036,250.57

(七) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券	400,000,000.00	1,000,000,000.00
票据		
贷款		
其他		
减: 坏账准备	8,000,000.00	20,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
账面价值合计	392,000,000.00	980,000,000.00

（八）存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	829,378,396.65	28,107,020.30	801,271,376.35
自制半成品及在产品	3,915,950,263.90		3,915,950,263.90
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同则企业填列）	261,926,103.44		261,926,103.44
在建房地产开发产品(由房地产开发企业填列)	3,650,883,914.05		3,650,883,914.05
库存商品（产成品）	125,935,323.13	8,752,971.84	117,182,351.29
其中：已完工房地产开发产品(由房地产开发企业填列)	69,473,484.33		69,473,484.33
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,784,736.65		2,784,736.65
消耗性生物资产	10,718,852.67		10,718,852.67
合同资产中原计入存货的部分（新准则适用）			
其他	874,880,175.07		874,880,175.07
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合 计	5,759,647,748.07	36,859,992.14	5,722,787,755.93

（续表）

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	786,190,571.97	28,107,020.30	758,083,551.67
自制半成品及在产品	752,499,690.47		752,499,690.47
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同则企业填列）	285,558,497.17		285,558,497.17
在建房地产开发产品(由房地产开发企业填列)	465,726,244.52		465,726,244.52
库存商品（产成品）	167,293,284.58	9,316,022.42	157,977,262.16
其中：已完工房地产开发产品(由房地产开发企业填列)	105,178,805.03		105,178,805.03
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,679,347.80		4,679,347.80
消耗性生物资产	9,355,212.59		9,355,212.59
合同资产中原计入存货的部分（新准则适用）			
其他	655,404,400.81		655,404,400.81
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合 计	2,375,422,508.22	37,423,042.72	2,337,999,465.50

2、（1）在建房地产开发产品情况

项 目	期末余额			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	3,650,883,914.05	89,645,116.52	-	3,650,883,914.05
合 计	3,650,883,914.05	89,645,116.52		3,650,883,914.05

(续表)

项 目	年初余额			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	465,726,244.52	71,663,788.97	-	465,726,244.52
合 计	465,726,244.52	71,663,788.97	-	465,726,244.52

(2) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	期末数
河北建投雄安·金湖未来城项目	2021 年 3 月	2023 年 3 月	22,810,000,000.00	0.00	2,556,560,601.68
河北建投(固安)农业科技产业园二期	2016 年 9 月	2017 年 12 月	380,000,000.00	45,516,393.35	52,363,237.00
路劲项目前期费用			-	420,209,851.17	1,041,960,075.37
合 计			23,190,000,000.00	465,726,244.52	3,650,883,914.05

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收融资租赁款	214,238,585.24	2,557,437.42
委托贷款	7,000,000.00	11,209,374.14
合 计	221,238,585.24	13,766,811.56

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,719,134,148.93	1,555,137,756.09
合 计	1,719,134,148.93	1,555,137,756.09

(十一) 发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款		
信用卡		
住房抵押		
其他		
企业贷款和垫款	1,087,050,150.41	1,500,034,865.83
贷款	1,087,050,150.41	1,500,034,865.83
贴现		
其他		
贷款和垫款总额	1,087,050,150.41	1,500,034,865.83
减：贷款损失准备	11,790,501.50	19,000,348.66
其中：单项计提数		
组合计提数	11,790,501.50	19,000,348.66

项目	期末余额	年初余额
贷款和垫款账面价值	1,075,259,648.91	1,481,034,517.17

(十二) 债权投资

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	75,204,000.00		75,204,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00
合 计	75,204,000.00		75,204,000.00	115,627,000.00		115,627,000.00

(十三) 可供出售金融资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	38,384,190,973.22	1,828,186,596.13	36,556,004,377.09
按公允价值计量的	752,618,396.81		752,618,396.81
按成本计量的	37,631,572,576.41	1,828,186,596.13	35,803,385,980.28
其他			
合 计	38,384,190,973.22	1,828,186,596.13	36,556,004,377.09

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	34,968,913,459.71	1,309,427,240.68	33,659,486,219.03
按公允价值计量的	968,792,705.43	-	968,792,705.43
按成本计量的	34,000,120,754.28	1,309,427,240.68	32,690,693,513.60
其他	-	-	-
合 计	34,968,913,459.71	1,309,427,240.68	33,659,486,219.03

(十四) 持有至到期投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期信托资产	50,000,000.00		50,000,000.00
其他	1,591,000,000.00	3,600,000.00	1,587,400,000.00
合 计	1,641,000,000.00	3,600,000.00	1,637,400,000.00

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期信托资产	50,000,000.00		50,000,000.00
其他	2,243,500,000.00	7,000,000.00	2,236,500,000.00
合 计	2,293,500,000.00	7,000,000.00	2,286,500,000.00

(十五) 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	175,216,638.22		175,216,638.22
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	1,459,638,626.60	71,726,400.00	1,387,912,226.60
合 计	1,634,855,264.82	71,726,400.00	1,563,128,864.82

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	149,449,067.31		149,449,067.31
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	842,579,090.60	71,726,400.00	770,852,690.60
合 计	992,028,157.91	71,726,400.00	920,301,757.91

注：其他主要为长期委托贷款。

(十六) 长期股权投资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	4,653,945,174.52	634,926,080.06	696,484,577.42	4,592,386,677.16
对联营企业投资	32,768,401,205.41	3,667,535,643.69	2,507,092,152.10	33,928,844,697.00
定向投资	6,816,490,286.70	10,000,000.00	84,961,493.76	6,741,528,792.94
小 计	44,238,836,666.63	4,312,461,723.75	3,288,538,223.28	45,262,760,167.10
减：长期股权投资减值准备	653,117,479.11	103,820,764.77	11,435,230.34	745,503,013.54
合 计	43,585,719,187.52	4,208,640,958.98	3,277,102,992.94	44,517,257,153.56

(十七) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
保定中石油昆仑燃气有限公司	18,605,700.00	15,205,700.00
合 计	18,605,700.00	15,205,700.00

(十八) 其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	769,308,451.89	739,126,887.03
其中：债务工具投资	20,000,000.00	-
权益工具投资	749,308,451.89	739,126,887.03
衍生金融资产	-	-

混合工具投资	-	-
其他	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
混合工具投资	-	-
其他	-	-
合 计	769,308,451.89	739,126,887.03

(十九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	395,689,173.49	21,689,857.37	2,003,778.09	415,375,252.77
其中：1.房屋、建筑物	387,655,821.49	13,293,549.39	2,003,778.09	398,945,592.79
2.土地使用权	8,033,352.00	8,396,307.98	-	16,429,659.98
二、累计折旧和累计摊销合计	125,708,458.39	21,080,443.35	771,885.59	146,017,016.15
其中：1.房屋、建筑物	122,646,099.54	17,491,608.84	771,885.59	139,365,822.79
2.土地使用权	3,062,358.85	3,588,834.51	-	6,651,193.36
三、投资性房地产账面净值合计	269,980,715.10	—	—	269,358,236.62
其中：1.房屋、建筑物	265,009,721.95	—	—	259,579,770.00
2.土地使用权	4,970,993.15	—	—	9,778,466.62
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	845,871.78	-	845,871.78
其中：1.房屋、建筑物	-	845,871.78	-	845,871.78
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	269,980,715.10	—	—	268,512,364.84
其中：1.房屋、建筑物	265,009,721.95	—	—	258,733,898.22
2.土地使用权	4,970,993.15	—	—	9,778,466.62

(二十) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	63,022,233,828.45	57,698,990,786.57
固定资产清理	4,289,509.71	5,254,852.45
合 计	63,026,523,338.16	57,704,245,639.02

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	89,195,849,130.41	9,175,480,196.40	332,576,494.29	98,038,752,832.52
其中：土地资产				
房屋及建筑物	14,061,869,648.83	886,503,355.19	72,325,668.38	14,876,047,335.64
机器设备	56,641,748,751.64	7,371,048,701.88	163,461,041.56	63,849,336,411.96
运输工具	495,118,590.80	31,196,790.95	51,277,517.83	475,037,863.92
电子设备	1,758,554,432.66	92,899,772.15	8,245,280.89	1,843,208,923.92
办公设备	112,529,765.51	4,483,877.54	1,434,913.43	115,578,729.62

酒店业家具	17,332,904.50	299,786.07	451,832.66	17,180,857.91
其他	16,108,695,036.47	789,047,912.62	35,380,239.54	16,862,362,709.55
二、累计折旧合计：	30,646,506,087.68	3,582,691,465.99	117,355,594.43	34,111,841,959.24
其中：土地资产				
房屋及建筑物	5,249,741,546.87	472,340,009.49	30,989,180.05	5,691,092,376.31
机器设备	21,940,599,109.56	2,700,603,294.08	34,938,074.58	24,606,264,329.06
运输工具	355,538,363.02	22,852,181.35	30,343,377.20	348,047,167.17
电子设备	1,045,735,110.67	106,817,719.19	7,709,860.54	1,144,842,969.32
办公设备	77,722,976.85	7,403,532.63	1,321,103.52	83,805,405.96
酒店业家具	14,053,350.01	1,753,259.27	429,240.98	15,377,368.30
其他	1,963,115,630.70	270,921,469.98	11,624,757.56	2,222,412,343.12
三、固定资产账面净值合计	58,549,343,042.73			63,926,910,873.28
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,812,128,101.96			9,184,954,959.33
机器设备	34,701,149,642.08			39,243,072,082.90
运输工具	139,580,227.78			126,990,696.75
电子设备	712,819,321.99			698,365,954.60
办公设备	34,806,788.66			31,773,323.66
酒店业家具	3,279,554.49			1,803,489.61
其他	14,145,579,405.77			14,639,950,366.43
四、减值准备合计	850,352,256.16	82,442,888.43	28,118,099.76	904,677,044.83
其中：土地资产				
房屋及建筑物	221,025,913.49	5,712,324.40	27,509,803.51	199,228,434.38
机器设备	613,317,948.71	76,117,680.89	382,511.88	689,053,117.72
运输工具	11,785,739.41	253,450.25	4,169.05	12,035,020.61
电子设备	252,303.55	358,422.64	221,615.32	389,110.87
办公设备	3,970,351.00	1,010.25	0.00	3,971,361.25
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	57,698,990,786.57			63,022,233,828.45
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,591,102,188.47			8,985,726,524.95
机器设备	34,087,831,693.37			38,554,018,965.18
运输工具	127,794,488.37			114,955,676.14
电子设备	712,567,018.44			697,976,843.73
办公设备	30,836,437.66			27,801,962.41
酒店业家具	3,279,554.49			1,803,489.61
其他	14,145,579,405.77			14,639,950,366.43

2、固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	298,497.31	14,454.75	报废清理
办公设备	7,935.92	3,902.36	报废清理
机器设备	3,329,709.08	5,040,340.41	报废清理

电子设备	60,129.65	32,379.74	报废清理
运输设备	205,894.68	159,422.01	报废清理
其他	387,343.07	4,353.18	报废清理
合 计	4,289,509.71	5,254,852.45	——

（二十一） 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	21,696,884,147.35	24,973,132.94	21,671,911,014.41	14,998,339,682.30	11,313,891.60	14,987,025,790.70
工程物资	126,601,781.92	7,113,810.31	119,487,971.61	115,623,905.49	-	115,623,905.49
合 计	21,823,485,929.27	32,086,943.25	21,791,398,986.02	15,113,963,587.79	11,313,891.60	15,102,649,696.19

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
邯黄铁路扩能改造工程（三站两区间）	2,700,000,000.00		53,989,247.12			53,989,247.12
和邢铁路工程	6,240,000,000.00	4,500,922,570.17	1,343,011,419.04			5,843,933,989.21
遵化热电-热电联产工程	3,340,290,000.00	877,503,568.65	438,147,057.78	1,199,010,518.10	9,864,986.00	106,775,122.33
唐山乐亭菩提岛海上风电场 300 兆瓦示范工程	5,002,840,000.00	2,811,071,619.65	1,053,963,897.25	3,722,434,017.00	142,329,701.56	271,798.34
战海风电场	1,529,790,000.00	10,036,758.60	505,307,186.22			515,343,944.82
永丰四期	1,404,840,000.00	76,017,214.19	888,523,003.18			964,540,217.37
尚义新天大东山项目	1,275,381,500.00	388,166,778.83	545,121,071.81			933,287,850.64
崇礼风电制氢 100MW 项目（风电场部分）	777,960,000.00	15,742,630.70	269,823,344.67			285,565,975.37
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂 2X66MW 机组工程	5,303,630,000.00	18,818,856.87	67,690,983.34			86,509,840.21
卧龙山三期	710,560,000.00	335,529,412.50	232,364,774.59			567,894,187.09
合 计	28,285,291,500.00	9,033,809,410.16	5,397,941,985.00	4,921,444,535.10	152,194,687.56	9,358,112,172.50

(续表)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
邯黄铁路扩能改造工程（三站两区间）	2.00	2.00				贷款
和邢铁路工程	93.65	93.65	345,776,163.08	135,785,124.83	3.98	资本金及银行借款
遵化热电-热电联产工程	83.00	83.00	157,256,916.51	29,113,697.13	17.53	借款+自筹
唐山乐亭菩提岛海上风电场 300 兆瓦示范工程	77.26	94.00	220,859,294.77	76,828,703.70	4.20	自筹及借款
战海风电场	33.69	30.00	12,079,140.72	9,476,124.99	4.00	银行借款
永丰四期	68.66	68.66	31,301,224.98	26,105,036.27	100.00	贷款及自有资金
尚义新天大东山项目	73.18	73.18	30,475,414.09	24,067,916.88	100.00	贷款及自有资金
崇礼风电制氢 100MW 项目（风电场部分）	35.00	60.00	5,710,785.14	4,026,800.16	3.90	资本金、贷款
国电建投内蒙古能源有限公司长滩电厂 2X66MW 机组工程	1.54	1.54	4,320,968.29	4,309,149.64	100.00	股东注资、借款
卧龙山三期	79.92	79.92	21,194,594.74	15,996,527.77	100.00	贷款及自有资金
合 计			828,974,502.32	325,709,081.37		

3、本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
张家口风能白龙山光伏项目	276,502.09	预期项目无法进行
承德御景玉泉风电场 48MW 风电项目	2,258,549.29	预期项目无法进行
五莲山峰、红松风电场	11,124,189.96	预期项目无法进行
工程物资	7,113,810.31	预期无法继续使用
合计	20,773,051.65	——

4、工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	30,190,205.94		30,190,205.94	24,995,234.78		24,995,234.78
专用材料	96,411,575.98	7,113,810.31	89,297,765.67	90,628,670.71		90,628,670.71
合计	126,601,781.92	7,113,810.31	119,487,971.61	115,623,905.49		115,623,905.49

(二十二) 生产性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、畜牧养殖业				
蛋鸡	280,243.86	-	224,243.86	56,000.00
合计	280,243.86	-	224,243.86	56,000.00

(二十三) 使用权资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,765,133,586.00	374,843,190.36	725,476,725.71	2,414,500,050.65
其中：土地	52,065,626.39	11,463,775.27	-	63,529,401.66
房屋及建筑物	23,420,483.43	4,574,390.98	420,276.52	27,574,597.89
机器运输办公设备	2,689,647,476.18	358,805,024.11	725,056,449.19	2,323,396,051.10
其他	-	-	-	-
二、累计折旧合计：	325,236,766.41	116,393,130.68	4,187,277.31	437,442,619.78
其中：土地	2,595,211.37	3,266,080.09	-	5,861,291.46
房屋及建筑物	7,294,707.24	12,365,079.97	12,265.16	19,647,522.05
机器运输办公设备	315,346,847.80	100,761,970.62	4,175,012.15	411,933,806.27
其他	-	-	-	-
三、使用权资产账面净值合计	2,439,896,819.59	——	——	1,977,057,430.87
其中：土地	49,470,415.02	——	——	57,668,110.20
房屋及建筑物	16,125,776.19	——	——	7,927,075.84
机器运输办公设备	2,374,300,628.38	258,043,053.49	720,881,437.04	1,911,462,244.83
其他	-	——	——	-
四、减值准备合计	10,057,669.73	-	10,057,669.73	-
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输办公设备	10,057,669.73	-	10,057,669.73	-
其他	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	2,429,839,149.86	——	——	1,977,057,430.87
其中：土地	49,470,415.02	——	——	57,668,110.20
房屋及建筑物	16,125,776.19	4,586,656.14	12,785,356.49	7,927,075.84
机器运输办公设备	2,364,242,958.65	——	——	1,911,462,244.83

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	-	—	—	-

(二十四) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	8,819,771,724.95	792,826,209.24	9,056,931.72	9,603,541,002.47
其中：软件	158,372,143.22	29,107,238.37	1,168.84	187,478,212.75
土地使用权	5,249,069,288.21	48,155,217.70	8,396,307.98	5,288,828,197.93
专利权	479,259.27	1,622,641.00	-	2,101,900.27
非专利技术	14,005,934.49	-	-	14,005,934.49
商标权	-	-	-	-
著作权	10,194.17	-	-	10,194.17
特许权	3,397,834,905.59	713,941,112.17	659,454.90	4,111,116,562.86
二、累计摊销合计	1,437,082,575.92	230,913,064.54	3,361,177.36	1,664,634,463.10
其中：软件	75,567,661.29	20,696,489.00	1,166.84	96,262,983.45
土地使用权	341,084,429.00	56,831,089.78	3,319,710.50	394,595,808.28
专利权	254,557.90	108,132.60	-	362,690.50
非专利技术	5,998,702.55	120,195.48	-	6,118,898.03
商标权	-	-	-	-
著作权	424.87	509.88	-	934.75
特许权	1,014,176,800.31	153,156,647.80	40,300.02	1,167,293,148.09
三、无形资产减值准备合计	23,875,697.30	-	-	23,875,697.30
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	6,935,489.19	-	-	6,935,489.19
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	16,940,208.11	-	-	16,940,208.11
四、账面价值合计	7,358,813,451.73	—	—	7,915,030,842.07
其中：软件	82,804,481.93	—	—	91,215,229.30
土地使用权	4,907,984,859.21	—	—	4,894,232,389.65
专利权	224,701.37	—	—	1,739,209.77
非专利技术	1,071,742.75	—	—	951,547.27
商标权	-	—	—	-
著作权	9,769.30	—	—	9,259.42
特许权	2,366,717,897.17	—	—	2,926,883,206.66

(二十五) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他

水务-人工湿地污水处理技术标准	-	-	19,801.98
高盐废水物化分离浓缩技术研发与应用	-	1,141.09	-
BIM 在曹妃甸装备制造区水厂多专业协同平台施工深化设计应用	-	144,818.64	-
基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目二期工程	-	-	208,341.80
排水公司关于硫化物对活性污泥活性的影响研究项目	-	-	5,128.60
基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目一期工程（运东污水处理厂）	197,948.34	-	402,413.39
碳源不足的高含氮污水处理关键技术研究（运西污水处理厂）	9,267.26	-	454,522.14
微污染水源水质改善与应急技术研究项目	692,527.03	-	359,663.48
基于深度学习取水泵组安全预警运行技术开发与研究	-	-	347,011.71
基于深度学习安全智慧供水技术开发与研究	-	-	26,925.04
库尔勒市南市区污水处理厂二期工程数据资产管理系统	-	141,509.43	-
人力资源系统	406,000.00	-	-
智慧水务云平台 DEMO 展示系统	-	92,779.79	-
定州热力-智慧热网建设项目	271,847.54	323,513.64	-
热力公司-一次及二次供热管网系统调平技术研究	-	50,992.24	-
热力公司-庭院供热管网水力调节的研究	-	83,346.73	-
热力公司-埋地供热管线的腐蚀与防腐技术研究	-	64,703.83	-
热力公司-集中供热系统故障分析及诊断系统研究	-	43,043.10	-
热力公司-蒸汽供热管道运行安全研究	-	75,128.29	-
热力公司-城市供热系统智能化控制技术研究	-	70,429.59	-
热力公司-热力智慧透明热网供热服务平台	4,094,161.07	6,612.26	-
任丘热电-2020 年#1 机组操作寻优系统建设	-	2,670,566.40	-
宣化热电-燃煤机组高效低成本烟气水分及余热回收利用技术研究与应用	19,473,062.80	5,910,825.69	-
母公司-省科技厅科研项目	348,349.52	212,742.40	-
母公司-燃料管理系统	2,157,619.73	694.89	-
崇礼风电制氢 100MW 项目（制氢部分）（崇礼新天）	-	10,016,769.65	-
企业仓库及大数据平台系统项目（新能源本部）	-	2,408,452.36	-
国融-专利项目	-	26,443.51	-
2020-08 基于多维特征提取的三相异步发电机振动故障诊断方法研究	-	285,185.97	-
2020-04 臭氧氧化脱硝变工况优化及降低氨逃逸效果研究	-	334,193.54	-

2019 供热机组热网在线监测与优化调节研究	-	780.00	-
电站设备在线能效测评分析	-	1,520.00	-
火电厂臭氧氧化耦合 SCR 脱硝脱汞近零排放技术研究	-	14,075.00	-
火力电厂中水高效回用及废水零排放技术集成研究与示范	-	18,326.34	-
2019 增汽机系统提升燃煤机组供热能力技术	-	2,221,964.43	-
2019 基于多参量同步优化的混煤掺烧低氮技术应用研究	-	75,356.70	-
2019 超临界机组汽水品质优化研究	-	105,349.91	-
2019SF6 设备运行状态与故障诊断系统研制	-	26,511.24	-
火电厂烟气水分及余热回收利用-燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 4	-	533,359.85	-
火电厂烟气水分及余热回收利用-燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 5	-	953,230.12	-
2020-01 增汽机系统变工况特性数值模拟与试验研究	-	283,503.15	-
2020-02 电厂动力煤煤质全过程分析及监测系统	-	343,716.32	-
2020-03 锅炉炉内受热面寿命评定及管理新方法研究	-	504,742.59	-
2020-05 大型燃煤电站脱硫石膏高值化利用新技术	-	275,482.11	-
2020-06 基于风粉质量流量在线参数修正的锅炉控制模型与仿真研究	-	345,855.35	-
2020-07 火力发电厂脱硫废水深度处理技术的应用研究	-	417,703.33	-
2020-09 辅助转动设备全工况实时振动监测与分析处理	-	246,332.63	-
国融-其他	-	592,216.42	-
秦热-CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	-	13,656,305.64	-
城市污水处理厂化学除磷系统的优化控制技术研究	-	-	14,720.89
脱硫废水处理系统	-	-	9,110.38
城镇污水处理厂节能运行标准	-	-	19,801.98
小型分散式生活污水处理工程技术规程	-	-	75,471.70
合 计	27,650,783.29	43,580,224.17	1,942,913.09

(续表)

项 目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
水务-人工湿地污水处理技术标准	-	19,801.98	-	-

高盐废水物化分离浓缩技术研发与应用	-	-	-	1,141.09
BIM 在曹妃甸装备制造区水厂多专业协同平台施工深化设计应用	-	-	-	144,818.64
基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目二期工程	-	-	-	208,341.80
排水公司关于硫化物对活性污泥活性的影响研究项目	-	-	-	5,128.60
基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目一期工程（运东污水处理厂）	-	-	-	600,361.73
碳源不足的高含氮污水处理关键技术研究（运西污水处理厂）	-	-	-	463,789.40
微污染水源水质改善与应急技术研究项目	1,052,190.51	-	-	-
基于深度学习取水泵组安全预警运行技术开发与研究	-	-	-	347,011.71
基于深度学习安全智慧供水技术开发与研究	-	-	-	26,925.04
库尔勒市南市区污水处理厂二期工程数据资产管理系统	-	-	-	141,509.43
人力资源系统	-	-	-	406,000.00
智慧水务云平台 DEMO 展示系统	-	-	-	92,779.79
定州热力-智慧热网建设项目	-	-	-	595,361.18
热力公司-一次及二次供热管网系统调平技术研究	-	50,992.24	-	-
热力公司-庭院供热管网水力调节的研究	-	83,346.73	-	-
热力公司-埋地供热管线的腐蚀与防腐技术研究	-	64,703.83	-	-
热力公司-集中供热系统故障分析及诊断系统研究	-	43,043.10	-	-
热力公司-蒸汽供热管道运行安全研究	-	75,128.29	-	-
热力公司-城市供热系统智能化控制技术研究	-	70,429.59	-	-
热力公司-热力智慧透明热网供热服务平台	-	6,612.26	-	4,094,161.07
任丘热电-2020 年#1 机组操作寻优系统建设	2,670,566.40	-	-	-
宣化热电-燃煤机组高效低成本烟气水分及余热回收利用技术研究与应用	-	-	-	25,383,888.49
母公司-省科技厅科研项目	-	-	-	561,091.92
母公司-燃料管理系统	2,003,773.57	694.89	153,846.16	-
崇礼风电制氢 100MW 项目（制氢部分）（崇礼新天）	-	-	-	10,016,769.65
企业仓库及大数据平台系统项目（新能源本部）	-	-	-	2,408,452.36
国融-专利项目	-	26,443.51	-	-
2020-08 基于多维特征提取的三相异步发电机振动故障诊断方法研究	-	285,185.97	-	-
2020-04 臭氧氧化脱硝变工况优化及降低氨逃逸效果研究	-	334,193.54	-	-

2019 供热机组热网在线监测与优化调节研究	-	780.00	-	-
电站设备在线能效测评分析	-	1,520.00	-	-
火电厂臭氧氧化耦合 SCR 脱硝脱汞近零排放技术研究	-	14,075.00	-	-
火力发电厂中水高效回用及废水零排放技术集成研究与示范	-	18,326.34	-	-
2019 增汽机系统提升燃煤机组供热能力技术	-	2,221,964.43	-	-
2019 基于多参量同步优化的混煤掺烧低氮技术应用研究	-	75,356.70	-	-
2019 超临界机组汽水品质优化研究	-	105,349.91	-	-
2019SF6 设备运行状态与故障诊断系统研制	-	26,511.24	-	-
火电厂烟气水分及余热回收利用-燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 4	-	533,359.85	-	-
火电厂烟气水分及余热回收利用-燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 5	-	953,230.12	-	-
2020-01 增汽机系统变工况特性数值模拟与试验研究	-	283,503.15	-	-
2020-02 电厂动力煤煤质全过程分析及监测系统	-	343,716.32	-	-
2020-03 锅炉炉内受热面寿命评定及管理新方法研究	-	504,742.59	-	-
2020-05 大型燃煤电站脱硫石膏高值化利用新技术	-	275,482.11	-	-
2020-06 基于风粉质量流量在线参数修正的锅炉控制模型与仿真研究	-	345,855.35	-	-
2020-07 火力发电厂脱硫废水深度处理技术的应用研究	-	417,703.33	-	-
2020-09 辅助转动设备全工况实时振动监测与分析处理	-	246,332.63	-	-
国融-其他	-	592,216.42	-	-
秦热-CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	-	6,786,689.43	-	6,869,616.21
城市污水处理厂化学除磷系统的优化控制技术研究	-	-	-	14,720.89
脱硫废水处理系统	-	9,110.38	-	-
城镇污水处理厂节能运行标准	-	19,801.98	-	-
小型分散式生活污水处理工程技术规程	-	75,471.70	-	-
合 计	5,726,530.48	14,911,674.91	153,846.16	52,381,869.00

(二十六) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
沧州南大港供水有限公司	1,121,342.34			1,121,342.34
沧州市供水排水集团有限公司	26,049,683.48			26,049,683.48
盐山县供水排水有限责任公司	2,634,249.41			2,634,249.41
沧州引大入港输水有限公司	7,435,861.25			7,435,861.25
云南普适天然气有限公司	3,351,930.68			3,351,930.68
平山县华建燃气有限公司	5,846,078.90			5,846,078.90
安国市华港燃气有限公司	14,882,681.29			14,882,681.29
深州市建投燃气有限公司	20,461.18			20,461.18
晋州市建投燃气有限公司	4,857,585.19			4,857,585.19
辛集市建投燃气有限公司	1,964,386.00			1,964,386.00
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	4,902,758.00			4,902,758.00
河北建投创投基金管理有限公司	5,490.83			5,490.83
张北建投华实风能有限公司	2,372,010.00			2,372,010.00
临西县新能天然气工程有限公司	9,468,410.69			9,468,410.69
廊坊市清泉供水有限责任公司	2,614,133.31			2,614,133.31
沧州临港润捷供排水有限公司	698,997.08			698,997.08
中聚融投（天津）资产管理有限公司	572,068.53			572,068.53
中冀联合投资控股有限公司	10,128,825.30			10,128,825.30
吴桥县沧润供排水有限公司		5,792,652.46	-	5,792,652.46
合 计	98,926,953.46	5,792,652.46		104,719,605.92

2、商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
葫芦岛辽河油田燃气有限公司	4,902,758.00			4,902,758.00
云南普适天然气有限公司	3,351,930.68			3,351,930.68
合 计	8,254,688.68			8,254,688.68

(二十七) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	41,882,646.78	1,242,032.56	7,305,790.03	-	35,818,889.31
装修费	20,866,148.28	12,410,079.45	10,962,567.35	-	22,313,660.38
融资租赁手续费	42,485,185.28	-	12,969,790.08	-	29,515,395.20
其他	10,209,544.17	15,907,270.85	8,529,382.42	-	17,587,432.60
合计	115,443,524.51	29,559,382.86	39,767,529.88	-	105,235,377.49

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	345,607,033.90	1,409,893,357.23	353,820,235.66	1,453,771,353.76
资产减值准备	243,447,992.95	973,932,296.00	259,875,306.28	1,050,465,723.08
开办费	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	10,198,552.87	40,794,211.48	206,112.50	824,449.98
递延收益产生的可抵 扣暂时性差异	13,331,940.46	54,398,251.60	14,296,268.47	57,185,074.01
合并层次资本化利息 调整	11,869,894.29	47,479,577.16	11,869,894.29	47,479,577.16
项目试运行收入冲减 投资导致应计提折旧 减少而产生暂时性差 异	36,250,281.41	168,242,172.22	37,665,810.02	178,189,153.28
其他	30,508,371.92	125,046,848.77	29,906,844.10	119,627,376.25
二、递延所得税负债	70,621,215.16	280,150,813.01	59,704,882.46	235,517,898.92
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值				
计入其他综合收益的 可供出售金融资产公 允价值变动				
计入其他综合收益的 金融资产公允价值变 动（新准则适用）				
固定资产折旧	50,363,979.06	201,455,916.25	46,448,434.66	185,793,738.65
其他	20,257,236.10	78,694,896.76	13,256,447.80	49,724,160.27

（二十九） 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
待转投资支出	181,546,321.04	212,158,883.25
融资租赁资产_直接租赁	903,946.30	19,614,736.83
股权意向金	500,000,000.00	0.00
待抵扣进项税额	1,249,761,153.42	838,916,574.56
预付其他	117,443,227.43	102,234,586.17
预付工程款	505,736,314.30	213,518,287.21
预付设备款	376,613,116.93	1,749,467,646.21
合计	2,932,004,079.42	3,135,910,714.23

（三十） 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	114,142,600.37	19,780,600.54
抵押借款		
保证借款	117,312,555.10	293,618,803.00
信用借款	7,526,970,000.00	4,193,994,894.98
合 计	7,758,425,155.47	4,507,394,298.52

无已逾期未偿还的短期借款。

(三十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,921,882.45	0.00
银行承兑汇票	20,238,237.14	194,200,312.43
合计	23,160,119.59	194,200,312.43

(三十二) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,368,348,184.56	2,884,099,991.90
1-2 年 (含 2 年)	359,307,938.62	521,728,044.31
2-3 年 (含 3 年)	243,280,203.32	192,711,217.83
3 年以上	373,439,270.50	432,354,232.35
合 计	4,344,375,597.00	4,030,893,486.39

(三十三) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,057,011,297.44	394,934,008.12
1 年以上	120,148,366.67	161,359,628.07
合 计	1,177,159,664.11	556,293,636.19

(三十四) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收天然气销售款	914,568,393.89	741,992,548.09
预收管道工程建设款	270,052,244.17	224,850,803.49
预收管道代输费	3,394,010.01	1,735,982.78
预收储罐建设费	389,380,530.96	0.00
预收其他	2,712,177.99	3,155,727.21
预收热费	623,375,564.73	522,873,093.03
预收餐饮储值卡	49,109,998.29	48,310,469.47
预收管网改造工程款	25,754,743.50	17,087,351.93
预收粉煤灰款	20,249,440.94	23,872,440.30
预收煤款	13,020,512.04	360,407.00
预收租金	108,255.74	810,324.78
预收三供一业维护工程款	2,388,286.34	0.00
预收货款	9,856.57	0.00
合 计	2,314,124,015.17	1,585,049,148.08

(三十五) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	194,022,193.61	82,345,916.77
定期存款 (含通知存款)	202,030,719.88	70,865,461.33
合计	396,052,913.49	153,211,378.10

(三十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	491,185,909.79	2,913,915,947.00	2,733,837,148.77	671,256,735.69
二、离职后福利-设定提存计划	4,983,187.97	228,732,187.24	230,744,946.89	2,970,428.32
三、辞退福利		412,496.35	356,282.50	56,213.85
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	
五、其他		974,763.35	974,763.35	7,972.33
合计	496,169,097.76	3,144,035,393.94	2,965,913,141.51	674,291,350.19

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	366,310,554.95	2,298,884,244.14	2,136,352,342.78	528,842,456.31
二、职工福利费	45,144,296.86	208,079,046.67	208,097,086.67	45,126,256.86
三、社会保险费	7,032,758.49	156,505,006.77	155,173,065.31	8,364,699.95
其中：医疗保险费	6,846,837.90	147,705,847.93	146,584,815.30	7,960,619.73
工伤保险费	204,489.64	4,317,636.85	4,418,750.29	103,376.20
生育保险费	-18,569.05	3,844,283.76	3,532,261.49	293,453.22
其他	0.00	637,238.23	637,238.23	7,250.80
四、住房公积金	-85,982.47	166,098,539.34	165,390,492.95	622,063.92
五、工会经费和职工教育经费	71,340,952.41	71,045,614.03	54,729,183.53	87,698,346.59
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	
八、其他短期薪酬	1,443,329.55	13,303,496.05	14,094,977.53	602,912.06
合计	491,185,909.79	2,913,915,947.00	2,733,837,148.77	671,256,735.69

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,860,682.07	98,490,035.20	100,032,549.81	1,318,167.46
二、失业保险费	1,746,686.13	3,999,932.66	4,114,815.58	1,631,803.21
三、企业年金缴费	375,819.77	126,242,219.38	126,597,581.50	20,457.65
合计	4,983,187.97	228,732,187.24	230,744,946.89	2,970,428.32

(三十七) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	91,656,151.57	878,290,977.19	902,465,952.54	67,481,176.22
消费税				
资源税	5,503,329.56	71,733,459.40	71,519,935.48	5,716,853.48
企业所得税	173,856,571.84	889,317,225.09	865,341,678.22	197,832,118.71
城市维护建设税	6,292,961.43	48,524,995.31	51,378,249.02	3,439,707.72
房产税	2,528,589.70	33,918,138.48	36,404,949.64	41,778.54

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
土地使用税	2,902,308.57	45,159,890.89	47,582,110.22	480,089.24
个人所得税	19,016,320.96	90,275,416.22	88,093,945.74	21,197,791.44
教育费附加	5,456,779.94	43,300,080.12	45,331,573.04	3,425,287.02
其他税费	-8,552,769.15	331,903,029.77	313,840,842.74	9,509,417.88
合 计	298,660,244.42	2,432,423,212.47	2,421,959,236.64	309,124,220.25

(三十八) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	604,732,091.48	589,891,033.52
应付股利	316,805,813.77	252,289,918.89
其他应付款	7,348,491,755.02	5,273,131,661.52
合 计	8,270,029,660.27	6,115,312,613.93

1、应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	185,653,570.25	126,950,347.92
债券利息	402,478,897.68	430,149,872.63
短期借款应付利息	7,412,311.86	8,828,960.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	9,187,311.69	23,961,852.69
合 计	604,732,091.48	589,891,033.52

2、应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	192,664,869.38	128,148,974.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利	124,140,944.39	124,140,944.39
其他		
合 计	316,805,813.77	252,289,918.89

3、其他应付款项

项 目	期末余额	年初余额
保证金	373,020,545.56	397,959,149.82
代收代付款	48,132,894.03	72,012,682.29
押金	11,091,605.04	12,354,791.19
往来款	647,546,645.40	543,465,418.46
其他	407,837,963.46	590,609,420.90
项目待付款	5,860,862,101.53	3,656,730,198.86
合 计	7,348,491,755.02	5,273,131,661.52

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,061,982,075.02	4,010,115,919.90

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	2,250,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	146,592,092.71	141,972,370.92
一年内到期的其他长期负债	60,358,260.84	110,185,316.27
合 计	7,518,932,428.57	4,262,273,607.09

(四十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券	500,000,000.00	3,000,000,000.00
待转销项税额	153,040,992.38	167,909,071.23
合 计	653,040,992.38	3,167,909,071.23

(四十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率期间(%)
质押借款	16,792,788,043.93	17,581,224,654.04	3.945-5.9
抵押借款	183,289,873.51	99,773,060.08	2.76-5.9
保证借款	6,473,250,760.00	6,447,060,000.00	4.275-6.6675
信用借款	39,029,849,977.10	29,335,490,536.49	1.2-9
合 计	62,479,178,654.54	53,463,548,250.61	——

(四十二) 应付债券

1、应付债券

项 目	期末余额	年初余额
中期票据	3,870,000,000.00	5,050,000,000.00
公司债	3,800,000,000.00	2,000,000,000.00
企业债	9,200,000,000.00	10,200,000,000.00
ABS 资产支持证券	285,000,000.00	285,000,000.00
合 计	17,155,000,000.00	17,535,000,000.00

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
06 冀建投债	1,000,000,000.00	2006/3/28	20 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
07 冀建投债	1,800,000,000.00	2007/7/17	15 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
11 冀建投债(10 年期)	1,000,000,000.00	2011/6/27	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
11 冀建投债(13 年期)	1,000,000,000.00	2011/6/27	13 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
14 冀建投债(11 年期)	2,000,000,000.00	2014/9/4	11 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
14 冀建投债(7 年期)	1,000,000,000.00	2014/9/29	7 年	1,000,000,000.00	50,000,000.00
15 冀建投债	1,000,000,000.00	2015/7/21	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 建投 01	1,000,000,000.00	2018/6/19	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 建投 02	1,000,000,000.00	2018/10/15	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN001BC	1,000,000,000.00	2019/4/25	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN002	1,000,000,000.00	2019/9/11	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
17 建投新能 MTN001	500,000,000.00	2017/11/24	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 建投新能 MTN001	500,000,000.00	2018/9/27	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 建投新能 MTN002	700,000,000.00	2018/10/30	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00
10 冀交通债	2,000,000,000.00	2010/9/28	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
12 冀交通债	1,400,000,000.00	2012/3/27	10 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
19 建投新能源 MTN001	300,000,000.00	2019/9/5	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
G 冀建投 1	285,000,000.00	2019/12/26	3 年	285,000,000.00	285,000,000.00
2020 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2020/5/15	5 年	1,000,000,000.00	
20 冀通 01 (公司债)	1,000,000,000.00	2020/11/23	5 年	1,000,000,000.00	
20 冀通 02 (公司债)	800,000,000.00	2020/11/13	5 年	800,000,000.00	
合计	21,285,000,000.00			21,285,000,000.00	17,535,000,000.00

(续表)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末余额
06 冀建投债					1,000,000,000.00
07 冀建投债					1,800,000,000.00
11 冀建投债 (10 年期)				1,000,000,000.00	0.00
11 冀建投债 (13 年期)					1,000,000,000.00
14 冀建投债 (11 年期)	115,001,000.00			115,001,000.00	2,000,000,000.00
14 冀建投债 (7 年期)				50,000,000.00	0.00
15 冀建投债				930,000,000.00	70,000,000.00
18 建投 01					1,000,000,000.00
18 建投 02					1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN001BC					1,000,000,000.00
19 冀建投 MTN002					1,000,000,000.00
17 建投新能 MTN001					500,000,000.00
18 建投新能 MTN001				500,000,000.00	0.00
18 建投新能 MTN002				700,000,000.00	0.00
10 冀交通债					2,000,000,000.00
12 冀交通债					1,400,000,000.00
19 建投新能源 MTN001					300,000,000.00
G 冀建投 1					285,000,000.00
2020 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
20 冀通 01 (公司债)	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
20 冀通 02 (公司债)	800,000,000.00				800,000,000.00
合计	2,915,001,000.00			3,295,001,000.00	17,155,000,000.00

注：11冀建投债（10年期）、14冀建投债（7年期）、18建投新能MTN001、18建投新能

MTN002未实际偿还，年末转入一年内到期的非流动负债科目核算。

（四十三） 租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	575,806,924.41	782,587,110.97
未确认的融资费用	42,801,776.34	52,404,893.66
重分类至一年内到期的非流动负债	94,539,230.40	107,064,956.02
合计	438,465,917.67	623,117,261.29

（四十四） 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	2,089,526,278.71	1,299,577,265.78	1,582,868,677.32	1,806,234,867.17
专项应付款	893,091,556.82	57,479,941.49	79,401,691.78	871,169,806.53
合计	2,982,617,835.53	1,357,057,207.27	1,662,270,369.10	2,677,404,673.70

1、长期应付款期末余额最大的前 5 名

项 目	期末余额	年初余额
融资租赁款	1,448,042,233.49	1,870,304,740.50
衡水市财政局	228,370,828.27	58,133,000.00
河北省塞罕坝机械林场总场北曼甸林场（土地款）	57,163,944.97	71,685,963.32
河北唐山南堡经济开发区财政局	48,265,075.51	61,265,075.51
#1、#2 煤场封闭 BOT 项目	19,138,060.15	21,647,721.80
合计	1,800,980,142.39	2,083,036,501.13

2、专项应付款期末余额最大的前 5 名

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
首都机场工程项目指挥部（水源地迁建）	588,282,225.05			588,282,225.05
廊坊市经济开发区供水中心（地表水厂配套大外环管线工程）	107,691,753.64			107,691,753.64
中国石油天然气管道动力公司（三供一业改造工程）	60,123,780.00			60,123,780.00
华兴石油管理局有限公司华兴综合服务除	42,997,800.00	25,798,680.00		68,796,480.00
廊坊市财政局国库科	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	809,095,558.69	25,798,680.00		834,894,238.69

（四十五） 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	622,536,414.72	54,872,075.76	99,190,281.32	578,218,209.16
科技项目专款专用(河北省科技厅项目专项)	415,999.96		104,000.04	311,999.92
战略性新兴产业资金	3,157,895.07		263,157.84	2,894,737.23
供水建设费摊销	47,143,248.58		11,174,710.20	35,968,538.38
万庄三供一业资产接收收益	2,209,308.08		2,209,308.08	
二供维护费		353,982.30	13,765.98	340,216.32
污泥脱水机房升级改造工程	3,779,653.55		395,496.00	3,384,157.55

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
入网费	1,067,397.88		280,380.48	787,017.40
邢衡高速通道-南和段	3,647,877.84		38,500.00	3,609,377.84
预留京沪沧廊高速 通道	18,318,560.42		193,335.73	18,125,224.69
预留邢衡高速通道冀州端	8,147,301.41		85,987.35	8,061,314.06
盐山站李肖干沟框构桥	10,422,500.00	7,416,427.00	573,526.69	17,265,400.31
邢台天然汽管道	1,172,777.60		12,377.60	1,160,400.00
南宫天然汽管道	1,278,813.27		13,496.71	1,265,316.56
渤海站河钢码头铁路货线		4,722,325.95	524,702.87	4,197,623.08
管网建设费	848,068,500.80	171,935,738.38	124,796,579.32	895,207,659.86
未实现的售后租回损益	-34,365,653.96		-3,060,905.40	-31,304,748.56
合 计	1,537,000,595.22	239,300,549.39	236,808,700.81	1,539,492,443.80

(四十六) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
河北省人民政府国有资产监督管理委员会	15,000,000,000.00	100%			15,000,000,000.00	100%
合 计	15,000,000,000.00	100%			15,000,000,000.00	100%

(四十七) 其他权益工具

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
16 冀建投永续期债	1,887,747,600.31		5,799.83	1,887,741,800.48
2018、2019 年永续期绿色公司债券(第一期)	697,355,510.00		37,977,238.20	659,378,271.80
合 计	2,585,103,110.31		37,983,038.03	2,547,120,072.28

注：1、根据国家发展和改革委员会发改财金【2015】3040号文件批准，公司于2016年6月6日完成河北建设投资集团有限责任公司永续期公司债券发行。该债券简称：16冀建投永续期债；债券代码：1680257；发行总量：20亿元；票面利率：4.25%。

2、根据2017年3月8日获得中国证券监督管理委员会《关于核准新天绿色能源股份有限公司向合格投资者公开发行永续期绿色公司债券的批复》（证监许可[2017]323号），公司于2018年3月13日完成新天绿色能源股份有限公司永续期公司债券发行。该债券简称：G18新Y1；债券代码：143952；发行总量：5.9亿元；票面利率：5.96%。

3、根据2017年3月8日获得中国证券监督管理委员会《关于核准新天绿色能源股份有限公司向合格投资者公开发行永续期绿色公司债券的批复》（证监许可[2017]323号），公司于2019年3月5日，发行2019年永续期绿色公司债券(第一期)，发行总额为人民币9.1亿元，债券初始年利率为4.70%。

(四十八) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、其他资本公积	13,895,687,987.60	3,001,700,346.14		16,897,388,333.74
合 计	13,895,687,987.60	3,001,700,346.14		16,897,388,333.74

注：资本公积本期增加原因为：

1、根据省国资委冀国资字[2020]150号文，收到省财政拨付河北省城际铁路发展基金项目资金20,000,000.00元，作为国有资本经营预算资金。

2、收中石油渤海石油装备制造有限公司“三供一业”供暖维修业务改造款3,772,820.95元。

3、因子公司、合营企业和联营企业资本公积及其他权益增加形成资本公积2,977,927,525.19元。

（四十九） 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	1,140,496.92	30,753,703.13	30,769,498.92	1,124,701.13	
维简费					
其他					
合 计	1,140,496.92	30,753,703.13	30,769,498.92	1,124,701.13	—

（五十） 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,583,140,008.52	40,659,848.67	-	1,623,799,857.19
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	1,583,140,008.52	40,659,848.67	-	1,623,799,857.19

（五十一） 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本年年初余额	18,050,312,104.86	16,851,341,355.53
本期增加	1,795,093,897.75	1,810,155,930.17
其中：本期净利润转入	1,793,575,605.74	1,811,448,106.34
其他调整因素	1,518,292.01	-1,292,176.17
本期减少	608,859,232.88	611,185,180.84
其中：本期提取盈余公积数	40,659,848.67	37,721,664.28
本期提取一般风险准备	42,559,988.34	38,427,816.56
本期分配现金股利数	443,412,100.00	454,285,700.00
转增资本		
其他减少	82,227,295.87	80,750,000.00
本期期末余额	19,236,546,769.73	18,050,312,104.86

注：

1、本期增加的其他调整因素为：衡水工程公司向衡水水务集团分红 2,977,043.16 元（2014 年-2016 年，收购以前），衡水水务集团以前未做应收股利，工程公司做了应付股利，本年衡水水务公司增加未分配利润 2,977,043.16 元，合并层按比例确认 1,518,292.01 元。

2、根据河北省国资委《关于做好 2020 年上缴国有资本收益工作的通知》（冀国资字[2020]151 号），2020 年度公司需上缴国有资本收益 443,412,100.00 元，实际上缴 443,412,100.00 元（即分配现金股利数）。

3、本期减少中的其他减少包括：

（1）计提永续债利息及税费 81,220,412.38 元；

（2）子公司兴泰发电三供一业固定资产移交损失 1,670,822.02 元，合并层按比例确认 923,964.58 元。

（3）2019 年末子公司交通公司对基金公司合并抵消是按实缴股比 51.2%来计算，由于各股东投资额变动，2020 年末交通公司对基金公司合并抵消是按实缴股比 54.42%来计算。由于股比变动导致基金归属于母公司权益按比例计算数与实际抵消数产生差异 174309.24 元，合并层按比例确认 82,918.91 元。

（五十二） 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	34,840,618,173.85	24,591,066,652.65	34,012,341,660.19	23,761,620,804.94
能源销售	27,133,484,266.08	20,904,822,889.09	26,466,531,049.16	20,647,836,594.09
投资收益	2,560,690,765.01	0	3,080,744,444.19	
供水服务	1,451,187,105.59	958,625,412.63	1,375,148,750.21	821,963,611.17
商品销售	67,067,612.04	130,491,379.98	70,962,806.84	139,726,588.75
酒店业服务	207,374,234.64	63,045,998.33	250,644,572.70	75,587,524.00
工程收入	442,206,309.25	297,166,955.90	298,682,001.26	187,681,136.15
房地产销售	136,044,406.84	94,927,757.18	651,305,496.05	328,016,574.96
运输及装卸服务	2,549,898,712.30	2,038,289,697.09	1,658,761,670.29	1,452,731,398.52
综合能源服务	105,969,823.04	20,620,365.06	67,031,736.74	23,433,230.20
其他业务	186,694,939.06	83,076,197.39	92,529,132.75	84,644,147.10
2. 其他业务小计	616,885,699.58	199,124,919.80	418,808,509.19	163,358,752.78
管网工程	160,572,291.83	97,802,506.56	81,174,436.61	39,563,504.22
销售收入	108,971,277.09	10,599,450.42	16,413,427.77	8,486,692.29
租赁收入	33,831,273.66	15,228,244.37	4,358,190.26	6,852,157.97
劳务收入	157,561,943.54	3,955,142.97	16,909,869.93	2,459,662.26
其他业务	155,948,913.46	71,539,575.48	299,952,584.62	105,996,736.04
合计	35,457,503,873.43	24,790,191,572.45	34,431,150,169.38	23,924,979,557.72

（五十三） 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	217,514,150.86	219,294,168.81
—存放同业	74,935,140.28	86,707,343.09
—存放中央银行	8,489,314.58	8,093,062.69
—拆出资金	29,374,963.49	731,250.00
—发放贷款及垫款	90,716,135.72	104,455,987.51
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	88,235,773.52	103,892,453.28
票据贴现	2,480,362.20	563,534.23
—买入返售金融资产	13,998,596.79	19,306,525.52
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	10,552,944.16	1,662,682.10
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		
—吸收存款	10,552,944.16	1,662,682.10
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他		
利息净收入	206,961,206.70	217,631,486.71

（五十四） 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		
手续费及佣金支出	1,274,386.97	1,338,686.33
—手续费支出	1,274,386.97	1,338,686.33
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-1,274,386.97	-1,338,686.33

（五十五） 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.包装费	616,032.45	1,423,017.11
2.运输费	1,880,097.21	1,737,713.68
3.装卸费	54,637.63	131,490.82
4.保险费	13,773.48	14,907.04
5.展览费	1,267,537.40	1,223,919.91
6.广告费	879,877.11	1,663,179.00
7.销售服务费	369,965.53	4,260,098.18

8.职工薪酬	117,089,124.47	120,709,431.76
9.业务经费	1,729,167.21	2,234,230.36
10.委托代销手续费	845,132.42	181,186.25
11.折旧费	10,974,154.23	20,658,023.82
12.修理费	15,162,423.08	15,537,780.35
13.其他	28,824,672.59	31,888,131.40
合 计	179,706,594.81	201,663,109.68

2、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	1,213,513,692.53	1,071,875,638.39
2.保险费	24,657,692.10	36,480,443.02
3.折旧费	97,624,375.44	103,529,145.90
4.修理费	496,439,681.63	424,372,620.81
5.无形资产摊销	76,856,757.85	66,786,128.51
6.存货盘亏	1,700,659.95	271,462.40
7.业务招待费	13,496,853.65	14,175,506.82
8.差旅费	16,664,767.85	26,638,790.26
9.办公费	21,816,413.40	24,925,924.56
10.会议费	4,743,335.16	6,207,148.86
11.诉讼费	303,446.46	781,427.00
12.聘请中介机构费	58,178,326.81	44,723,943.64
13.咨询费	4,025,535.07	1,719,095.74
14.董事会费	472,679.85	665,165.23
15.排污费	4,683,551.04	6,645,565.24
16.其他	304,189,223.24	307,008,951.29
合 计	2,339,366,992.03	2,136,806,957.67

3、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,404,692,528.55	3,312,647,854.29
减：利息收入	19,559,789.39	12,860,667.28
减：财政贴息		
加：汇兑损益	-6,615,910.65	18,124.44
加：其他	34,192,534.59	36,018,504.27
合 计	3,412,709,363.10	3,335,823,815.72

(五十六) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
原有专利年费	4,740.00	11,799.38
2019 大数据分析在“互联网+”招标采购中的研究与应用		361,533.42
2019 大型汽轮机发电机组卧式高压主汽阀拆装技术研发	812,712.19	443,950.50
2019 电子招标投标交易平台三星认证	494,276.32	687,061.37
2019 火电厂锅炉烟气低温省煤器泄漏预判技术研究	600.00	706,551.50
2019 集中供热节能自动控制技术研究		448,966.44
2019 汽轮发电机组不稳定振动原因分析与处理方案研究		568,869.71
2019 屋顶分布式光伏项目组件安装角度对发电量影响的研究	600.00	414,665.13
2019 吸收式热泵驱动蒸汽温度控制和疏水回收装置研究	600.00	783,686.90
2020 基于“互联网+”智慧采购系统的初步研究	325,370.63	

项 目	本期金额	上期金额
2020 建投商务网与企业ERP 系统间柔性智能接口的研究与应用	375,824.93	
2020 太阳能光伏发电与储能技术相结合的研究	439,700.93	
2020 自动控制技术在智能微网中的应用研究	436,260.40	
储能系统与火电机组联合 AGC 调频技术研究及应用		4,015.00
电站设备在线能效测评分析	1,520.00	77,417.21
火电厂臭氧氧化耦合 SCR 脱硝脱汞近零排放技术研究	14,075.00	710,584.60
火电厂烟气水分及余热回收利用技术研究与应用		26,463.72
火力电厂中水高效回用及废水零排放技术集成研究与示范	18,326.34	974,144.74
基于热风清洗原理的三分仓式空预器防堵技术研究及应用		4,765.00
2019 增汽机系统提升燃煤机组供热能力技术	2,221,964.43	905,565.95
2019 基于多参量同步优化的混煤掺烧低氮技术应用研究	75,356.70	363,041.28
2019 供热机组热网在线监测与优化调节研究	780	314,024.10
2019 超临界机组汽水品质优化研究	105,349.91	373,972.32
2019SF6 设备运行状态与故障诊断系统研制	26,511.24	382,773.53
火电厂烟气水分及余热回收利用—燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 4	533,359.85	787,067.25
火电厂烟气水分及余热回收利用—燃煤机组水分回收与处理系统性能研究 5	953,230.12	561,542.81
2020-01 增汽机系统变工况特性数值模拟与试验研究	283,503.15	
2020-02 电厂动力煤煤质全过程分析及监测系统	343,716.32	
2020-03 锅炉炉内受热面寿命评定及管理新方法研究	504,742.59	
2020-04 臭氧氧化脱硝变工况优化及降低氨逃逸效果研究	334,193.54	
2020-05 大型燃煤电站脱硫石膏高值化利用新技术	275,482.11	
2020-06 基于风粉质量流量在线参数修正的锅炉控制模型与仿真研究	345,855.35	
2020-07 火力发电厂脱硫废水深度处理技术的应用研究	417,703.33	
2020-08 基于多维特征提取的三相异步发电机振动故障诊断方法研究	285,185.97	
2020-09 辅助转动设备全工况实时振动监测与分析处理	246,332.63	
专利项目	26,443.51	41,603.75
其他	592,216.42	4,165.00
河北工业大学 LNG 重卡等合作项目技术服务费	221,359.22	2,547,169.74
河北科技大学技术服务费		80,000.00
建设投资领域重大风险防范研究	48,000.00	
智慧财务技术服务项目	174,757.28	
申请专利费用		52,319.85
母公司-燃料管理系统	694.89	
热力公司-热力智慧透明热网供热服务平台	394,256.04	
本部综合信息管理系统项目		2,477.88
本部燃煤机组水分回收与废水处理系统工程应用		4,669.80
宣化热电燃煤机组高效低成本烟气水份及余热回收利用技术研究与应用		269,909.09
热力公司空气源热泵热水器快速化霜装置研发		300
定州热力换热站板式换热器与负荷匹配优化		1,138,110.65
定州热力一次供热管网支路平衡技术措施		472,847.29
定州热力换热站循环泵匹配性优化		1,143,998.30
定州热力城镇集中供热入户装置技术分析		473,705.18
城镇污水处理厂运营评价标准	20,000.00	
高效连续流 AGS 工艺在大型污水处理厂提标中的研究与示范	17,255.95	

项 目	本期金额	上期金额
《城镇智慧供水建设技术标准》的编制	18,314.14	
基于云平台的水务预算、成本与绩效精细化管理系统开发与应用	32,301.19	
供水、污水与水环境水质在线分析与预警云服务系统研究	14,083.74	
脱硫废水处理系统专利申请费用	5,660.38	
脱硫废水处理系统专利申请费用	3,450.00	
人工湿地污水处理技术标准编制	19,801.98	
城镇污水处理厂节能运行标准编制	19,801.98	
小型分散式生活污水处理工程技术规程	75,471.70	
秦热 CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目	7,106,945.23	
秦热 CFB 锅炉机组耦合焚烧生活垃圾及资源化研发项目	2,279,652.10	
锅炉炉底渣优化技术开发应用	939,791.16	
锅炉尾部拉稀管新型防磨工艺开发应用	764,588.87	
灰库及渣仓卸灰无组织排放治理工艺开发	845,479.94	
流化风机节能提效技术研究及应用	531,876.42	
翻车机煤斗防堵煤技术开发及应用	724,264.54	
CFB 锅炉空气预热器隔仓板裂纹产生原因分析及处置方案开发	892,969.15	
CFB 锅炉适用煤种宽泛性研究	2,475,188.38	
300MWCFB 锅炉本体灰系统灰道膨胀研究及应用	1,381,892.29	
300MWCFB 锅炉外置床受热面管排固定件结构研究及应用	4,192,863.56	
300MWCFB 锅炉海水脱硫吸收塔效率提升研究	767,801.59	
汽轮发电机组节能提效	5,184,503.90	
入炉煤去杂物工艺开发应用	842,277.55	
#6 机功热汽轮机改造		941,349.41
煤场全封闭改造		1,463,688.97
翻车机区域无组织排放治理		1,089,025.60
脱硝凝结水替代		32,058.40
#6 炉外置床高再受热面改造		4,151,465.08
#5 炉#1、#4 给煤线堵煤改造		523,915.48
#5 机组热电解耦		3,660,833.53
#5 机组烟气脱硝系统深度减排改造		3,180,250.09
#5 炉外置床中过 II、#6 炉外置床低过、中过 I、中过 II 受热面改造		653,513.46
#5 机新增热网疏水泵、#1 凝泵共用变频器项目		737,941.43
冀北直调电厂传输设备换型改造项目		237,103.41
RTU 装置换型改造项目		283,712.69
叶片拆装技术研发	1,882,541.21	391,746.16
主齿轮箱塔上维修技术研发（重齿 FL1500A）	911,882.97	436,003.76
通用 SCADA 研发	2,344,128.77	562,531.31
一种风力发电机变桨回路能量释放装置项目		989,466.69
一种风力发电机组变桨机构加固装置项目		1,050,964.54
风电场运维业务移动终端项目		1,097,783.60
歌美飒风机发电机轴电流释放装置项目		1,109,274.33
设备可靠性对标体系建设项目		1,121,422.24
互感器仿真实训装置项目		1,137,022.84
风力发电机组精细化运维平台项目		1,162,216.10
一种改进型偏航控制系统装置项目		1,234,120.54
东汽风机叶片加长技术研发	1,831,161.11	
东汽风电机组南高齿 FD1660 塔上维修技术研发	2,435,371.40	

项 目	本期金额	上期金额
风电机组塔筒及叶片检修维护平台研发	2,441,128.05	
风电机组自研主控系统研发	2,906,231.12	
风电机组叶片局部加长技术研发	3,109,801.98	
统一移动门户平台应用开发与研究	2,165,605.97	
基于“互联网+”党建系统研究与应用	211,394.95	
基于大数据云平台的海上风电数据集成与应用	2,756,999.30	
基于大数据云平台的天然气数据集成与应用	4,046,197.39	
基于光纤传感技术的天然气管道泄漏监测系统研究	1,500,304.01	
信息一体化顶层业务规划设计与研究	152,118.59	
基于统一安全防护的网络互通设计与研究	455,971.58	
基于 WebService 技术的 OA 系统二次开发研究与应用	543,092.67	
基于管理创新的绩效考核系统研究与应用	295,754.43	
基于全生命周期的项目管理系统研究与应用	1,016,042.26	
基于大数据的企业级经营分析系统研究与应用	868,470.86	
基于组件库架构的一体化应用开发平台搭建与研究	944,219.49	
基于数据集成技术的主数据管理平台设计与实现	2,699,244.27	
基于 vCenter 平台的服务器及数据集群开发与研究	899,921.82	
合 计	76,909,421.28	43,391,148.05

(五十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
专利申请资助	-	6,000.00
智慧监测系统政府补助	80,000.04	183,333.37
增值税管道运输退税（即征即退）	258,995.65	82,968.04
增汽机系统提升项目	160,000.00	120,000.00
运西中央预算内基建支出 800	310,679.64	310,679.64
运西污水处理厂二期工程	733,333.37	-
运西国债资金 800	310,679.64	310,679.64
运西地方财政配套资金 2000	776,699.04	776,699.04
运西城镇污水处理设施配套管网建设专项资金 620	240,776.64	240,776.64
运东污水管网以奖代补资金 208	146,823.48	146,823.48
运东污水管网以奖代补资金 1500	772,532.16	772,532.16
运东污水管网配套资金 1363	717,368.40	717,368.40
运东污水处理升级专项资金 1500	497,237.52	497,237.52
政府补助	59,869.76	43,333.33
预留邢衡高速通道冀州端	85,987.35	193,335.73
预留京沪沧廊高速·通道	193,335.73	13,496.71
预留·邢衡高速通道-南和段	38,500.00	12,377.60
增值税加计抵扣	677,959.82	791,258.62
与企业日常活动相关的政府补助	221,883.03	222,024.79
稳岗补贴	1,805,764.76	272,384.54
引水、水价、水量补贴	27,075,338.08	56,501,691.97
疫情期间工信局奖励	12,000.00	-
盐山站夸李肖干沟框构桥	573,526.69	85,987.35
循环化工园区财政局公共管廊财政补贴（冀燃管道-公共管廊 2014-2017 年运行补贴）	952,380.95	952,380.95
邢台天然汽管道	12,377.60	110,000.00
邢东新区改线项目补贴摊销	3,100,284.88	3,100,284.88

新能源电动车补贴款	150,000.00	150,000.00
小贷公司政府奖励	5,000,000.00	5,000,000.00
消防用水补贴	20,000.00	67,200.00
污水处理费手续费	-	261,603.77
污水补贴	15,906,930.60	14,588,914.50
污泥补贴	11,000,000.00	11,000,000.00
脱硫、脱硝、除尘、节能等项目补贴	31,146,776.10	30,539,813.30
税收返还	69,416,899.59	96,750,471.36
退回失业保险金	4,774.28	-
摊销 2019 年、2020 年滏阳水厂升级改造递延收益	45,086.74	-
太阳能政府补贴	263,157.84	263,157.84
税收减免	2,482.29	42,595.21
水价补贴	1,518,994.09	4,465,054.48
数字化办公奖励	-	60,000.00
退税	70,929.48	4,373,122.08
收到沧州市运河区沧德塑料片区房屋征收项目集体土地上房屋拆迁补偿款	-	407,395.00
市级新增科技创新研发平台补助资金	50,000.00	-
省级节能专项资金	180,000.00	180,000.00
省级节能提效改造专项资金	120,000.00	120,000.00
社保减免	2,180,634.77	-
三河三湖专项资金运西管网建设资金 1515	588,349.56	588,349.56
三河三湖专项资金运西厂区建设资金 4381	1,701,359.28	1,701,359.28
三代手续费	7,473.25	59,254.15
燃煤机组水分回收与处理集成设计（四）	250,996.74	270,406.28
燃煤机组水分回收与处理工程应用（五）	110,965.06	205,615.23
秦热 1 号机组汽轮机节能改造	320,000.04	320,000.04
南区管网摊销	45,346.68	136,040.04
南宫天然汽管道	13,496.71	38,500.03
煤改气专项补贴	65,860.73	60,038.69
漏失率下降达标奖励	10,065,336.95	9,247,804.90
科研专项资金（火力发电清洁高效技术）	100,000.00	-
科研专项经费	104,000.04	104,000.04
科研经费递延收益	1,666.68	-
就业服务中心返款及个税手续费返还	117,574.49	-
个税手续费返还	1,139,439.69	588,237.73
递延收益摊销	4,522,406.13	4,426,474.45
节水工程专项资金	176,915.04	146,926.67
基于生物技术的铁盐强化初沉污泥资源回收与物质循环项目拨款	-	400,000.00
环保专用设备补贴	14,000.00	-
环保治理资金	786,930.00	786,930.00
衡水市节约用水促进中心关停自备井款	188,400.00	-
衡水市节水办节水单位专项补贴	-	70,000.00
衡水市财政拨付运行费	41,271,839.62	30,670,160.38
国债转贷资金 3045	3,008,564.16	3,008,564.16
锅炉改造补贴	9,600.00	9,600.00
关停自备井奖补资金	-	21,000.00
供水价格补贴	17,820,388.48	36,179,554.00
高新企业奖励	120,000.00	300,000.00

附加税退税	-	131.47
地表水厂一期一阶段财政补助资金摊销	2,420,184.48	2,709,988.83
大浪淀水库引水渠隔离防护工程	272,943.12	250,197.86
大浪淀水库地表水源地在线生物毒性预警系统站项目	54,220.50	-
大浪淀生态补偿金	262,772.88	262,772.88
臭氧脱硝项目	-	200,000.00
沧州市保障房及棚户区改造配套供水管网项目专项资金	257,372.64	257,372.64
渤海站河钢码头铁路货线	524,702.87	-
安全生产奖励款	-	10,000.00
2020 年稳岗返还资金	467,991.63	-
2018 年市级支持项目资金	-	200,000.00
其他	149,848.47	677,738.32
冲销固定资产	-418,223.09	-
万庄三供一业接收资产摊销		169,181.55
合 计	263,433,722.84	328,809,181.12

(五十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	437,672,239.90	377,193,841.99
处置长期股权投资产生的投资收益	21,800.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）		
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,421,392.40	180,830.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,168,056.59	2,750,751.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）	47,040.58	1,497,277.52
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	73,212,348.79	104,500,958.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	18,843,017.14	
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	5,359,835.15	5,345,190.67
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
债权投资处置收益（新准则适用）		
其他债权投资处置收益（新准则适用）		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	66,755,261.20	32,840,589.62
处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新准则适用）	-7,360,444.36	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	1,006,400.00	561,000.00
其他	212,273.47	510,678.65
合 计	613,359,220.86	525,381,118.03

(五十九) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-7,357,418.93	-9,587,280.37
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债（新准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-7,357,418.93	-9,587,280.37

（六十） 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	59,771,870.80	-9,465,322.05
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合 计	59,771,870.80	-9,465,322.05

（六十一） 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	-6,750,540.16	-1,571,274.95
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失（旧金融工具准则适用）		
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）	-515,359,355.45	-750,625,000.00
合同取得成本相关资产减值损失（新收入准则适用）		
合同履约成本相关资产减值损失（新收入准则适用）		
持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用）		
长期股权投资减值损失	-103,820,764.77	-3,211,142.32
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-72,385,218.70	-54,660,851.62
工程物资减值损失	-7,113,810.31	
在建工程减值损失	-13,659,241.34	-7,074,784.53
生产性生物资产减值损失		-434,600.00
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
使用权资产减值损失（新租赁准则适用）		
合同资产减值损失		
其他	-2,420,306.06	-31,513,329.41
合 计	-721,509,236.79	-849,090,982.83

(六十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	341,889.47	321,968.35
其中：固定资产处置收益	341,889.47	214,664.80
无形资产处置收益		107,303.55
在建工程处置收益		
合 计	341,889.47	321,968.35

(六十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	8,532,913.31	18,834,537.74
政府补助	8,975,874.76	1,189,231.38
补偿、赔偿款	9,480,344.55	7,144,120.00
违约金	4,134,651.93	14,914,829.38
其他	3,499,346.89	10,215,842.25
罚没收入	1,474,566.39	2,851,733.06
无法支付的款项	7,973,030.73	50,357,897.13
碳减排补助款项	2,672,171.14	
债务重组利得	7,361,100.00	
稳定就业补贴	397,108.13	
税费减免	526.97	
三供一业改造款	430,105.97	
房屋出售款	6,007,149.90	
合 计	60,938,890.67	105,508,190.94

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
上市补助款		1,000,000.00
稳定就业补贴		149,231.38
安全技能培训	13,400.00	
加计扣除的 10%进项税	983.14	
晟典招商引资政府补助	600,000.00	40,000.00
企业培训补贴收入	92,380.00	
失业保险返还	12,313.36	
污水处理费减免款	2,538.00	
北京三里明月西城区生态环境局补助资金	26,059.11	
稳岗补贴	14,855.08	
香港政府“保就业”计划补贴	325,126.15	
香港政府“保就业”计划补贴	241,600.73	
社保补贴	53,702.15	
职工失业保险稳岗补贴	34,131.64	
收到石家庄市交通运输服务中心视频监控补贴	18,000.00	
收到桥西区发改局 2020 年外商企业投资奖励	6,536,000.00	
收到武鸣区经信局企业经济稳增长扶持资金	200,000.00	
收到武鸣区经信局企业首次纳规奖励资金	100,000.00	
收到泰来县工业信息管理局新增规模以上企业奖励	500,000.00	

稳岗补贴等其他	204,785.40	
合 计	8,975,874.76	1,189,231.38

(六十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	14,014,405.73	15,573,619.78
对外捐赠	31,843,342.47	34,948,500.00
其他	18,696,750.22	15,702,617.75
合 计	64,554,498.42	66,224,737.53

(六十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	819,930,142.69	839,497,455.47
递延所得税调整	17,355,446.42	30,016,247.44
其他	499,381.44	606,206.69
合 计	837,784,970.55	870,119,909.60

(六十六) 其他综合收益

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）			
4.企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）			
5.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-279,111,939.52	-	-279,111,939.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-46,489,673.04	-	-46,489,673.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-46,489,673.04	-	-46,489,673.04
2.其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-196,557,258.65	-	-196,557,258.65
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-196,557,258.65	-	-196,557,258.65
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备（（新准则适用））	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	-	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-36,065,007.83	-	-36,065,007.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-36,065,007.83	-	-36,065,007.83
9.其他	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
三、其他综合收益合计	-279,111,939.52	-	-279,111,939.52

(续表)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	——	——	——
4.企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）	——	——	——
5.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,096,236.96	-	-27,096,236.96
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	14,213,602.88	-	14,213,602.88
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	14,213,602.88	-	14,213,602.88
2.其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-60,523,179.87	-	-60,523,179.87
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-60,523,179.87	-	-60,523,179.87
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备（（新准则适用））	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	19,213,340.02	-	19,213,340.02
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	19,213,340.02	-	19,213,340.02
9.其他	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小 计	-	-	-
三、其他综合收益合计	-27,096,236.96	-	-27,096,236.96

(六十七) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,898,498,444.24	3,722,303,058.64
加：资产减值准备	721,509,236.79	849,090,982.83
信用资产减值损失（新准则）	-59,771,870.80	9,465,322.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,603,771,909.34	3,051,943,286.63
使用权资产折旧（新准则适用）	116,393,130.68	
无形资产摊销	230,913,064.54	192,920,182.47
长期待摊费用摊销	39,767,529.88	34,100,302.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-341,889.47	-321,968.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,789,245.63	15,742,079.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,357,418.93	9,587,280.37
财务费用（收益以“-”号填列）	3,404,692,528.55	3,312,647,854.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-613,359,220.86	-525,381,118.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,213,201.76	2,400,796.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,916,332.70	29,892,057.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,384,788,290.43	-348,152,093.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,868,032,383.70	-2,304,293,473.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,023,965,783.54	-1,954,890,411.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,153,494,171.32	6,097,054,139.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	5,130,866,129.91	5,557,608,257.18
减：现金的期初余额	5,557,608,257.18	9,346,425,811.50

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-426,742,127.27	-3,788,817,554.32

2、 现金和现金等价物

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	5,130,866,129.91	5,557,608,257.18
其中：库存现金	45,122.28	90,693.02
可随时用于支付的银行存款	4,657,390,868.68	5,025,693,438.95
可随时用于支付的其他货币资金	473,430,138.95	531,824,125.21
二、现金等价物		0
其中：三个月内到期的债券投资		0
三、期末现金及现金等价物余额	5,130,866,129.91	5,557,608,257.18

九、或有事项

（一）担保事项

截止2020年12月31日本公司提供担保情况如下：

序号	担保单位	被担保单位	贷款行	担保期限	担保合同额	贷款提取额	担保余额
（一）本部							
1	河北建设投资集团有限责任公司	1.新天绿色	可续期公司债	2018.3.13-2021.3.13	150,000	59,000	59,000
2		150,000		2019.3.5-2022.3.4		91,000	91,000
3		2.新能源	资产证券化ABS	2019.12.26-2022.12.26	100,000	30,000	30,000
4		100,000					
5		3.建投交通	企业债	2010.9-2025.9.27	200,000	200,000	200,000
6		840,000	企业债	2012.3-2022.3.27	140,000	140,000	140,000
7			平安资管	2014.11-2021.11.21	100,000	100,000	50,000
8			平安养老保险债（6+6年）	2016.6-2028.6.16	190,000	100,000	100,000
9				2017.6-2029.6.30		90,000	90,000
10				2018.11-2030.11.19	210,000	50,000	50,000
11				2018.12-2030.12.06		70,000	70,000
12				2019.3-2031.3.11		90,000	90,000
13		4.城镇化	平安保险债权	2020.6.29-2030.6.28	200,000	70,000	40,000
14		200,000		2020.12.22-2030.6.28			30,000
15		5.可心农业	开行	2013.9-2023.9.15	15,000	15,000	7,300
16		15,000					
17		6.国电建投	开行	2011.4-2026.4.16	50,000	50,000	27,500
18		7.灵峰发电	建行	2009.5-2021.5.30	24,000	22,695	1,495.46

17		8.建投房地 产	开行	2012.3-2022.3.21	15,000	15,000	5,000
18		9.汇海公司	进出口银行	2018.3.15-2024.9.21	30,000	11,000	4,000
19		90,000		2018.6.14-2024.3.21		13,500	13,500
20			渤海信托	2019.9.12-2022.9.11	30,000	30,000	30,000
21			民生银行	2020.3.20-2021.3.20	30,000	24,047	2,231
22		10.明佳荣创	财务公司	2019.7.5-2023.6.27	750	750	750
23		11.涿州松林 店	建行	2020.4.22-2032.11.21	200,000	26,590	26,590
小计:							1,158,367
(二) 控股子公司							
1	1 建投能 源	1 裕光煤电 (20%)	国开行	2018.3.1-2035.2.28	20,000	100,000	20,000
2			建行	2018.7.6-2035.7.5	20,000	66,000	13,200
3			中行	2018.11-2033.11.20	24,000	70,400	14,080
4			工商银行	2018.12-2033.12.24	40,000	140,500	28,100
5		2 汇海公司	中行及其他 行	2020.3.27-2026.3.26	44,797	9,100	8,400
6				2020.6.23-2024.4.6		3,100	2,712.50
7	2 新天	3 新天国化燃 气(50%)	中石化财务 公司	2018.2.2-2023.2.2	10,000	20,000	9,800
8		4 新天若羌	工行巴州分 行	2015.4-2030.4.1	32,000	24,719	18,471.32
9		5 新天香港	中银香港	2020.12.24-2023.12.23	7,000	2,866.44	2,866.44
10						3,500	3,500
11	3 新能源	7 燕山洁源	中行	2017.6-2024.12.12	35,900	35,900	19,750
12	4 建投交 通	8 华能曹妃甸 港口(20%华 能)	进出口银行	2013.6-2029.06.15	38,000	38,000	26,264
13		9 协鑫集团 (遵小 12.5%)	民生银行	2010.11.1-至清偿止	5,200 2,987.50	65,500	4,573.25 2,655.38
14	5 水务公 司	10 廊坊清泉 供水	农行廊坊分 行	2015.7-2027.7.29	25,000	18,000	7,950
15		11 沙河供水	农发行	2017.12-2029.12.19	6,600	6,600	4,960
16		12 沧州供排 水(56.45%)	国开行	2018.12.27-2033.12.27	7,847	10,500	5,899
17	6 沧州供 排水	13 引大入港	农行	2019.3-2026.10.1	2,800	2,756	202
18				2019.5.17-2026.10.1			2,094
19			建行	2019.9.19-2027.7.18	6,000	6,000	5,600
20			农发行	2019.12.20-2029.6.18	7,000	3,600	3,420
21			中行	2020.9.25-2027.9.6	9,000	4,000	4,000
22			建行	2020.10.10-2029.2.9	8,600	6,500	6,500
23	7 城镇化	14 嘉典公司	农发行	2019.10.31-2032.10.30	22,400	16,072.42	5,416.71
24				2019.12.20-2032.10.30			2,036.23
25				2020.01.07-2032.10.30			1,164.65
26				2020.02.26-2032.10.30			686.65
27				2020.3.25-2032.10.30			1,122.25
28				2020.4.22-2032.10.30			350.44
29				2020.4.30-2032.10.30			1,060.65
30				2020.05.27-2032.10.30			1,073.39

31				2020.06.24-2032.10.30			996
32				2020.07.29-2032.10.30			51.03
33				2020.08.25-2032.10.30			303.46
34				2020.09.15-2032.10.30			1,810.96
35				2019.3.28-2022.3.27			4,400
36		15 固安置地	汇海公司	2019.6.3-2022.6.2	16,500	30,000	4,400
37				2019.6.20-2022.6.19			7,700
38				2020.6.22-2021.2.27		3,000	3,000
39	8 建投路 劲 9500	16 可心农业	财务公司	2020.9.15-2021.2.27	9,500	1,000	1,000
40				2020.12.14-2021.2.27		5,500	5,500
41		17 辛集水务	非融资保函	2019.3-2022.3.1	1,000	0	1,000
42				2019.2-2022.2.28	247.47	0	247.47
43		18 水务环工	非融资保函	2019.2-2022.2.28	327.717	0	327.72
44				2020.11.27-2021.11.26	17.78	0	17.78
45		19 建投电力	非融资保函	2020.3.1-2021.2.28	2,000	0	2,000
46	9 财务公 司	20 新天电力	非融资保函	2020.3.1-2021.2.28	2,000	0	2,000
47		21 承德天然 气	建行	2019.3-2022.3.7	3,000	3,000	3,000
48		22 高碑店综 合	非融资保函	2019.7.29-2021.7.28	1,000	0	1,000
49		23 库尔勒龙 润	非融资保函	2020.7.1-2021.6.30	1500	0	1,500
小计:							337,256
合计:							1,426,530

(二) 其他或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

子公司河北建投能源投资股份有限公司以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 1,791,626,376 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.70 元（含税），共分配利润 304,576,483.92 元。

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 子公司河北建投能源投资股份有限公司 2020 年通过竞价投标方式购买了寿阳博奇发电有限责任公司 51% 股权并支付了收购价款，寿阳博奇发电有限责任公司 2021 年 1 月 15 日变更股东信息，2021 年 2 月 9 日改组董事会，2021 年 3 月 2 日寿阳博奇发电有限责任公司变更公司名称为冀建投寿阳热电有限责任公司。

(2) 子公司河北建投能源投资股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向控股股东购买秦皇岛秦热发电有限责任公司 40% 股权暨关联交易的议案》，通过协议转让方式以现金购买控股股东河北建设投资集团有限责任公司持有的秦皇岛秦热发电有限责任公司 40% 股权，股权转让价格为 31,485.18 万元。2020 年 11 月 16 日，双方签署了《股

权转让协议》。2021年3月1日，本次股权转让涉及的工商变更登记已办理完毕，秦热公司40%股权已过户至河北建投能源投资股份有限公司，秦热公司成为河北建投能源投资股份有限公司的控股子公司。

(3) 子公司河北建投能源投资股份有限公司：经2020年11月30日召开的第九届董事会第二次临时会议审议批准，通过协议转让方式以现金购买河北建设投资集团有限责任公司持有的河北建投国融能源服务有限公司51%股权，股权转让价格为10,178.15万元。2020年11月16日，双方签署了《股权转让协议》。截止目前本次交易尚未完成。

(4) 子公司河北建投能源投资股份有限公司于2020年12月9日收到中国证券监督管理委员会《关于同意河北建投能源投资股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2020]3280号），具体批复内容如下：一、同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过25亿元公司债券的注册申请。二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自同意注册之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自同意注册之日起24个月内完成。三、本次发行公司债券应严格按照报送深圳证券交易所的募集说明书进行。四、本批复自同意注册之日起24个月内有效。五、自同意注册之日起至本次公司债券发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告并按有关规定处理。截止目前债券尚未发行。

十一、关联方关系及其交易

（一） 本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二） 本公司子公司有关信息

详见本附注七、（一）子企业情况。

（三） 本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、（十五）长期股权投资。

（四） 与本公司存在关联交易的其他关联方

无。

（五） 关联方交易

1、 交易的金额

关联企业名称	交易类型	交易金额
河北建投晨旭新能源科技有限公司	利息支出	119,521.22
河北建投山海假日酒店有限公司	利息支出	138.26
河北建投电力燃料管理有限公司	利息支出	211,600.20
河北建投国际贸易有限责任公司	利息支出	328.57
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	利息支出	5,953.10
建投通泰投资有限公司	利息支出	2,462,496.15

2、 关联交易定价方式及决策程序

本公司从子公司收取利息参照市场同期借款利率。

(六) 期末关联方未结算项目:

关联方名称	未结算项目	账面金额
河北建投晨旭新能源科技有限公司	吸收存款及同业存放	9,883,870.43
河北建投山海假日酒店有限公司	吸收存款及同业存放	15.24
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	吸收存款及同业存放	22,973.71
建投通泰投资有限公司	吸收存款及同业存放	129,844,561.84
河北建投晨旭新能源科技有限公司	应付利息	3,368.48
河北易地扶贫搬迁开发投资有限公司	应付利息	2.06
建投通泰投资有限公司	应付利息	1,437,515.82
秦皇岛发电有限责任公司	应收股利	15,681,804.95
河北围场龙源建投风力发电有限公司	应收股利	17,930,153.30
龙源建投(承德)风力发电有限公司	应收股利	26,228,059.29

十二、母公司会计报表主要项目

(一) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	20,975,569.90	10,217,423.47
应收股利	33,459,119.23	78,771,026.07
其他应收款	1,662,975,702.04	1,551,953,829.89
合 计	1,717,410,391.17	1,640,942,279.43

其他应收款分类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,901,490,808.85	99.00	251,400,000.00	13.22	1,785,714,344.85	98.68	251,400,000.00	14.08
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,117,694.75	1.00	6,232,801.56	32.60	23,872,286.60	1.32	6,232,801.56	26.11
合 计	1,920,608,503.60	100.00	257,632,801.56	13.41	1,809,586,631.45	100.00	257,632,801.56	14.24

(二) 长期股权投资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	25,907,751,883.37	2,454,688,312.46	234,704,964.58	28,127,735,231.25
对合营企业投资	4,575,523,160.51	633,134,284.07	696,484,577.42	4,512,172,867.16
对联营企业投资	11,066,611,108.28	2,126,444,685.77	662,552,559.62	12,530,503,234.43
定向投资	6,616,490,286.70	10,000,000.00	84,961,493.76	6,541,528,792.94

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小 计	48,166,376,438.86	5,224,267,282.30	1,678,703,595.38	51,711,940,125.78
减：长期股权投资减值准备	660,489,305.95	103,820,764.77	12,857,514.98	751,452,555.74
合 计	47,505,887,132.91	5,120,446,517.53	1,665,846,080.40	50,960,487,570.04

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,892,523,884.29		1,874,141,754.87	
投资收益	1,809,264,570.24		1,797,865,019.40	
长期股权投资处置收入	-7,045,118.14			
利息收入	70,184,023.89		63,836,463.27	
金融资产处置收入	0.00			
金融资产持有收益	20,120,408.30		12,440,272.20	
其他				
2. 其他业务小计	46,224,131.97	7,107,455.76	44,438,310.50	7,107,455.76
担保费	26,186,623.80		25,932,786.66	
固定资产出租	20,226,187.42	7,107,455.76	18,316,844.59	7,107,455.76
其他	-188,679.25		188,679.25	
合计	1,938,748,016.26	7,107,455.76	1,918,580,065.37	7,107,455.76

(四) 现金流量表补充资料:

1、 净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	406,598,486.67	377,216,642.68
加：资产减值准备	661,682,698.57	713,211,142.32
信用资产减值损失（新准则）		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,636,686.83	19,111,828.68
使用权资产折旧（新准则适用）		
无形资产摊销	4,586,046.85	5,471,987.93
长期待摊费用摊销	3,709,436.86	2,642,174.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-14,161.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	241,287.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	651,629,961.05	650,227,442.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-743,787.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,367,383.89	-793,008,559.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,148,869.91	67,270,645.68

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-2,655,693,708.34	-1,129,286,107.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,051,827,618.44	-87,900,751.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	61,377,363.44	117,985,453.16
减：现金的期初余额	117,985,453.16	1,205,048,952.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,608,089.72	-1,087,063,499.32

2、 现金和现金等价物

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	61,377,363.44	117,985,453.16
其中：库存现金	10,588.87	4,153.43
可随时用于支付的银行存款	57,064,516.10	113,799,191.14
可随时用于支付的其他货币资金	4,302,258.47	4,182,108.59
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	61,377,363.44	117,985,453.16

(此页无正文)

河北建设投资集团有限责任公司

2021 年 4 月 15 日

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

副本编号: 1 - 1

统一社会信用代码 91130104335936994F

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 河北省石家庄市桥西区裕华西路15号

负责人 李艳生

成立日期 2015年03月20日

营业期限

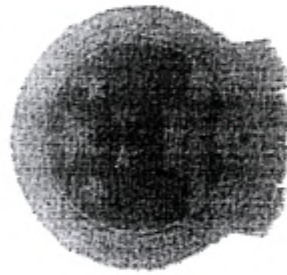
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动）



登记机关



2017 年 9 月 日



证书序号: 5110160

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所

执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

负责人：李艳生

经营场所：河北省石家庄市桥西区裕华西路15号

分所执业证书编号：110101701304

批准执业文号：冀财会〔2010〕3号

批准执业日期：2013年1月8日

发证机关：

河北省财政厅

二〇一八年五月二十八日

中华人民共和国财政部制



姓名 李逸生
Full name 李逸生
性别 男
Sex 男
出生日期 1959-04-10
Date of birth 1959-04-10
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
身份证号 130405195904102137
Identity card No. 130405195904102137



登记
Registration

检验合格, 继续有效一年。
This is valid for another year after



证书编号:
No. of Certificate 30000020155

批准注册协会:
Authorized Institute of 河北省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 月 日
Date of Issuance 1996 /08 /m 20 /d

年 月 日
/ /m /d



姓名: 王华
Sex: 男
出生日期: 1970-01-01
工作单位: 河北天华会计师事务所
身份证号: 110101197001010011
手机号: 13910111111



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北天华 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年4月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年4月29日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



验登记
al Registration

检验合格, 继续有效一年。
Certificate is valid for another year after



证书编号:
No. of Certificate

2017 9 24 日

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 7 月 2 日

2007 年 2 月 5 日